

PANEVĖŽIO RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS
2024 M. I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. rugpjūčio 20 Nr. SD2-304

I. BENDROJI DALIS

1. Įstaigą identifikuojantys ir jo veiklą apibūdinantys duomenys

1.1. Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras (toliau Centras) Panevėžio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga.

1.2. Centras įregistruotas 2012 m. sausio 2 d. (versija: 12 (2013-07-01)) pažymėjimas išduotas 2013 m. liepos 2 d. Įstaigos kodas – 302705834.

1.3. Įstaigos adresas: Vasario 16-osios g. 27-18, 35185 Panevėžys.

1.4. Socialinių paslaugų centro pagrindinė veikla – teikti socialines paslaugas Panevėžio rajono gyventojams dėl amžiaus, negalios, socialinių problemų iš dalies ar visiškai neturinčiam ar praradusiam gebėjimus ar galimybes savarankiškai rūpintis asmeniniu (šeimos) gyvenimu, sudaryti sąlygas asmeniui (šeimai) ugdyti ir kompensuoti gebėjimus ir galimybes savarankiškai spręsti savo socialines problemas, tenkinti būtiniausius poreikius, palaikyti socialinius ryšius su visuomene, padėti įveikti socialinę atskirtį ir integruotis į visuomenę. Žmogaus sveikatos priežiūros veikla. Kita stacionarinė globos veikla. Nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliaisiais asmenimis veikla. Organizuoti globėjų, budinčių globotojų ir įtėvių paieškos, rengimo atrankos, konsultavimo bei pagalbos jiems teikimo paslaugas, apgyvendinti vaiką budinčių globotojų šeimoje, atitinkančioje geriausius likusio be tėvų globos vaiko interesus. Vykdyti švietėjišką veiklą, teikti socialinę pagalbą vaiko tėvams bei kitiems jo artimiems giminaičiams, siekiant atkurti ar palaikyti tarpusavio ryšius, sudarančius prielaidas vaikui grįžti į tėvų šeimą, teikti globos (rūpybos), ugdymo ir socialines paslaugas be tėvų globos likusiems vaikams nuo gimimo iki 18 metų, o jei vaikas mokosi pagal bendrojo ugdymo programą ar pagal formaliojo profesinio mokymo programą jam pageidaujant – iki 21 metų; užtikrinti globojamam (rūpinamam) ir laikinai globos namuose apgyvendinamam vaikui globos (rūpybos), ugdymo, socialines ilgalaikes bei trumpalaikes paslaugas, sudaryti kitas jam tinkamas sąlygas ir palaikyti aplinką, kurioje jis galėtų saugiai augti, vystytis ir tobulėti bei pasirengtų savarankiškam gyvenimui.

1.5. Centras kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

1.6. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo įvertinta.

1.7. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

1.8. Centro struktūrą sudaro skyriai:

1. Socialinės globos skyrius ir poskyriai:

1.1. Ramygalos socialinės globos namai;

1.2. Krekenavos socialinės globos namai;

1.3. Gustonių socialinės globos namai;

2. Socialinės priežiūros skyrius ir poskyriai:

2.1. Pagalba į namus;

2.2. Savarankiško gyvenimo namai;

2.3. Integrali pagalba asmens namuose;

2.4. Asmeninio asistento paslaugos;

3. Vadoklių nestacionarių socialinių paslaugų namai:

3.1. Paramos šeimai tarnyba;

- 3.2. Vaikų dienos centras;
- 4. Pagalbos šeimai skyrius ir poskyriai:
 - 4.1. Atvejo vadyba;
 - 4.2. Daugiafunkcis centras;
 - 4.3. Spec. transporto organizavimas;
 - 4.4. Aprūpinimas techninės pagalbos priemonėmis;
- 5. Vaiko ir šeimos gerovės skyrius ir poskyriai:
 - 5.1. Piniavos bendruomeniniai vaikų globos namai;
 - 5.2. Vaivadų bendruomeniniai vaikų globos namai;
 - 5.3. Globos centras.
- 6. Smilgių vaikų dienos centras.

2. Informacija apie finansinius metus

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Darbuotojų skaičius

2024 m. birželio 30 d. dirbo 148 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Socialinių paslaugų centras buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Buhalterinės apskaitos įstatymu ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, Panevėžio rajono socialinių paslaugų centro direktoriaus įsakymu Nr. V-77 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo tvirtinimo“ patvirtintomis tvarkomis.

Apskaitos politika aprašyta 2023 m. Panevėžio rajono socialinių paslaugų centro metinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

2. Finansinės būklės ataskaitoje 2024 m. birželio 30 d. pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vertė dėl turto nusidėvėjimo sumažėjo 55032,99 Eur.

Naujo ilgalaikio turto įstaiga įsigijo už 8822,00 Eur. (1573,00 eur. įsigyta pramoninį džiovyklė, 749,00 eur. įsigyta funkcinė lova, 6500,00 eur. įsigyti kondicionieriai).

Neatlygintinai gauta ilgalaikio turto savikaina 243679,02 Eur.

Ilgalaikis finansinis turtas – rodomi ilgalaikiai atidėjiniai.

3. Atsargos – 29587,63 Eur.:

Maisto produktai – 3825,09 Eur;

Medikamentai – 1341,75 Eur;

Medžiagos ir žaliavos – 8308,91 Eur;

Kuras, degalai ir tepalai – 15186,22 Eur;

Ūkinis inventorių ir trumpalaikis turtas (sandėlyje) – 925,66 Eur.

4. Išankstiniai apmokėjimai 1413,79 Eur.:

1413,79 Eur ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto draudimas 649,23 Eur, laikraščių prenumerata 135,36 Eur, ilgalaikio turto draudimas 629,20 Eur);

5. Per vienerius metus gautinos sumos – 429407,28 Eur.

5.1. Gautinos sumos už paslaugas – 21170,95 Eur:

80 procentų pensijos mok. – 9454,50 Eur, pagalba į namus – 1742,93 Eur, integrali pagalba į namus – 1753,58 Eur, savarankiško gyvenimo namų gyventojų maitinimas – 187,72 Eur., asmeniniai asistentai – 401,59 Eur., spec. transportas – 0,26 Eur. Socialinė parama vaikams – 7630,37 Eur.

5.2. Sukauptos gautinos sumos – 388423,93 Eur.:

Sukauptos finansavimo pajamos – 209770,17 Eur., 100375,16 Eur – gautinos sumos už pervestas pajamas, 97708,04 Eur – sukauptos atostoginių sumos (atostogų rezervas).

5.3. Kitos gautinos sumos – 382,96 Eur įsiskolinimas už komunalines paslaugas (sąnaudų atstatymas).

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai- 132954,02 Eur:

Pagrindinė sąskaita – 0 Eur., nepanaudotų spec. lėšų likutis – 59,64 Eur., akredituotų vaikų dienos centro – 3260,08 Eur paramos lėšos – 172,44 Eur, integralios pagalbos projekto – 101402,26 Eur., socialinių pašalpų lėšos – 7469,26 Eur., globos išmokų -20590,34 Eur.

7. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateiktos 20- ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius:

- iš valstybės biudžeto – 324442,33 Eur;
- iš savivaldybių biudžeto – 833753,96 Eur;
- iš Europos sąjungos – 154847,01 Eur;
- iš kitų šaltinių – 0 Eur.

8. Ilgalaikiai atidėjiniai – 32394,85 Eur: darbo užmokesčio ilgalaikiai atidėjiniai – 31931,86 Eur, socialinio draudimo ilgalaikiai atidėjiniai – 462,99 Eur.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 313150,20 Eur.

9.1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 10142,53 Eur.- kreditinis įsiskolinimas už prekes, paslaugas.

9.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 222832,23 Eur:

įsiskolinimas darbuotojams (darbo užmokestis) – 133726,72 Eur, darbuotojų įsiskolinimas Sodrai – 46254,20 Eur, įsiskolinimas VMI (gyventojų pajamų mokestis) – 34953,32 Eur, vykdomieji raštai, profsąjungos nario mokestis – 953,08 Eur, dalinių kelionės į darbą išlaidų kompensavimas – 997 Eur, kompensacija už netarnybinio automobilio naudojimą tarnybos reikmėms – 1245 Eur, socialinio draudimo įmokos (darbdavio lėšomis) – 3422,12 Eur, socialinio draudimo įmokos už darbuotojus, kurių atlyginimas nesiekia MMA – 1280,79 Eur.

9.3. Sukauptos mokėtinos sumos: 96259,50 Eur – sukauptos atostoginių sąnaudos, 1448,54 Eur - socialinio draudimo įmokų sąnaudos.

9.4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 12467,40 Eur išmokos budintiems globotojams.

10. Grynasis turtas – 30164,38 perviršis, kadangi pajamų sukaupta daugiau, nei padaryta sąnaudų už paslaugas (spec. lėšos).

11. Veiklos rezultatų ataskaitoje 2024 m. birželio 30 d. pateiktos finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos:

11.1. Iš valstybės biudžeto – 354578,02 Eur.:

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 1518,48 Eur;

Kitų išlaidų – 350460,79 Eur;

Atsargų – 2598,75 Eur.

11.2. Iš savivaldybių biudžetų – 996517,21 Eur:

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 13178,12 Eur;

Kitų išlaidų – 961028,01 Eur;

Atsargų – 22311,08 Eur.

11.3. Iš ES, užsienio valstybių – 103468,51 Eur:

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 11896,83 Eur.

Kitų išlaidų – 91139,18 Eur;

Atsargų – 432,50 Eur.

11.4. Iš kitų finansavimo šaltinių – 4014,55 Eur.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 203,35 Eur;

Atsargų – 3811,20 Eur.

Direktorius



Gintaras Navickas

Vyriausioji buhalterė



Rasa Liberienė