

BIRŽŲ RAJONO LEGAILIŲ GLOBOS NAMAI

**2022 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS
2022 M. BIRŽELIO 30 D**

Biržai, 2022 m

Biržų rajono Legailių globos namai

Kodas 191528414, Legailiai, Biržų rajonas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2022 M. BIRŽELIO 30 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

Biržų rajono Legailių globos namai (kodas 191528414), yra savivaldybės biudžetinė įstaiga kurios steigėjas Biržų rajono savivaldybės Taryba. Globos namai yra 50 vietų biudžetinė įstaiga, teikianti socialinės globos paslaugas senyvo amžiaus ir neįgaliems suaugusiems rajono gyventojams kuriems būtinos socialinės globos paslaugos. Globotiniai apgyvendinami, vadovaujantis Biržų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus ar jo įgalioto asmens siuntimu. Globos namai yra paramos gavėjas. Kaip juridinis asmuo, turi savo atsiskaitomąją sąskaita Luminor Bank AS banke. Finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybės biudžeto lėšų. Atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskiras finansines ir biudžeto vykdymo ataskaitas.

Kontroliuojamų subjektų, t.y. filialų bei kitų struktūrinių padalinių neturi. Globos namai filialų ar panašių struktūrinių vienetų neturi. Globos namuose vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį 30.

Apskaitos politika

Apskaitos politika išdėstyta 2021 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Pastabos

Finansinės būklės ataskaitoje pagal 2022 m. birželio 30 d. duomenis:

1. Ilgalaikis turtas rodomas likutine verte. 993483,89 Eur.
 - 1.1 Nematerialusis turtas rodomas likutine verte – 2625,00 Eur.
 - 1.1 Ilgalaikis materialusis turtas rodomas likutine verte – 990858,89 Eur.
Naudojamas trumpalaikis turtas išskeltas į užbalansines sąskaitas.
2. Atsargas sudaro 17403,90 Eur. Iš jų: maisto produktų likutis – 1529,04 Eur, atsargos – 1412,10 Eur, kuras, degalai – 11605,38 Eur, medikamentai – 2709,40 Eur, ūkinis inventorių – 147,98 Eur.
3. Per vienerius metus gautinas sumas - 142903,41 Eur sudaro:
 - 3.1. Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudaro –3828,96 Eur globos namų gyventojų 1% nekilnojamojo turto, viršijančio normatyvus globos namų skolos.
 - 3.2. Sukauptas gautinas sumas sudaro 134888,61 Eur. Iš jų iš : savivaldybės biudžeto 47222,03 Eur, valstybės biudžeto 10356,97 Eur ir 77309,61 Eur negautos pervestų pajamų už teikiamas paslaugas už išlaikymą biudžetinėje įstaigoje iš biudžeto lėšos;
 - 3.3. Kitos gautinos sumos 4185,74 Eur – gautinos šalpos pensijos.
4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 17293,58 Eur - 2 proc. nuo GPM parama 610,81 Eur, juridinių asmenų parama ir gyventojų asmeninės lėšos 840,70 Eur, gyventojų lėšos 15842,07 Eur.
5. Finansavimo sumų likutį sudaro 952712,03 Eur. Iš jų:
 - 5.1. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto 92535,35 Eur nepiniginiam turtui.
 - 5.2. Finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto 139451,08 Eur nepiniginiam turtui.

5.3. Finansavimo sumų likutis iš Europos Sąjungos 698595,82 Eur nepiniginiam turtui.
5.4. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių 22129,78 Eur. Iš jų: 5275,96 Eur nepiniginiam turtui ir 16853,82 Eur kitoms išlaidoms.

6. Trumpalaikiai įsipareigojimai 60034,46 Eur. Iš jų :

6.1. Tiekėjams mokėtinos sumos 5707,48 Eur.

6.2. Su daro santykiais susiję įsipareigojimai 32244,55 Eur. Iš jų:

19596,30 Eur mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams;

4546,99 Eur mokėtinas pajamų mokestis;

6928,29 Eur mokėtinos darbuotojo socialinio draudimo įmokos;

555,86 Eur mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos.

400,36 Eur kitos mokėtinos sumos darbuotojams.

216,75 Eur mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus.

6.3. Sukauptos mokėtinos sumos – 22082,43 Eur sudaro sukauptas atostogų rezervas 21744,16 Eur ir sukaupytų atostoginių socialinio draudimo įmokos – 338,27 Eur.

7. Grynasis turtas 158338,19 Eur, iš jų:

7.1. einamųjų metų perviršis – 35873,82 Eur;

7.2. ankstesnių metų perviršis 122464,37 Eur.

8. Veiklos rezultatų ataskaitoje (toliau-VRA) „Pagrindinės veiklos pajamas“ sudaro 111752,27 Eur - globos namų gyventojų pensijos, globos namų gyventojų 1% nekilnojamojo turto, viršijančio normatyvus įnašai.

9. VRA „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo“ sąnaudas sudaro 211763,86 Eur, iš jų: Darbo užmokesčio sąnaudos 207913,80 Eur, ligos pašalpų sąnaudos 486,46 Eur ir 3363,60 Eur socialinio draudimo sąnaudos.

10. VRA „Komunalinių paslaugų ir ryšių“ sąnaudos 12183,37 Eur, iš jų 11435,87 Eur elektros energijos sąnaudos, 345,36 Eur ryšių paslaugų ir 402,14 Eur kitos komunalinių paslaugų sąnaudos.

11. VRA „Sunaudotų ir parduotų atsargų“ sąnaudos -42786,13 Eur, iš jų 21038,22 Eur sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos ir 21747,91 Eur parduotų atsargų savikainos sąnaudos.

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

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšminių įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

PRIDEDAMA.

1. 2-ojo VSAFAS 2 priedas „Finansinės būklės ataskaita“, 1 lapas;

2. 3-ojo VSAFAS 1 priedas „Veiklos rezultatų ataskaita“, 1 lapas;

3. 20-ojo VSAFAS 4 priedas „Finansavimo sumos“, 1 lapas.

Administratorė-sekretorė,
atliekanti direktoriaus funkcijas

Vyr. buhalterė

Gitana Kaupienė

Audronė Jaudzemiienė

(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Biržų rajono Legailių globos namai
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Legailių k., LT-41428 Biržų r. 191528414
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduojamą finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

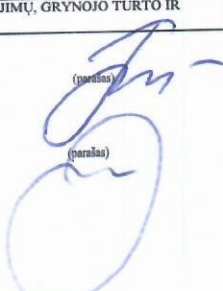
2022 m. liepos 20 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	993 483,89	997 093,07
I.	Nematerialusis turtas	1.1	2 625,00	3 000,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2 625,00	3 000,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2	990 858,89	994 093,07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		888 066,65	893 282,45
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		60 847,64	63 653,60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11 637,97	1 775,23
II.6	Transporto priemonės		22 381,60	24 964,12
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7 411,50	9 829,02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		513,53	588,65
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		177 600,79	113 111,14
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		17 403,90	11 584,78
I.	Atsargos	2		
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		17 403,90	11 584,78
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	142 903,31	87 937,52
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	3.1	3 828,96	1 933,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.2	134 888,61	83 051,59
III.6	Kitos gautinos sumos	3.3	4 185,74	2 952,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	17 293,58	13 588,84
	IŠ VISO TURTO:		1 171 084,68	1 110 204,21
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	952 712,03	959 049,79
I.	Iš valstybės biudžeto	5.1	92 535,35	93 154,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto	5.2	139 451,08	144 463,60
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	5.3	698 595,82	703 006,24
IV.	Iš kitų šaltinių	5.4	22 129,78	18 425,04
E.	ISIPAREIGOJIMAI		60 034,46	28 690,05
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai	6	60 034,46	28 690,05
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6.1	5 707,48	6 607,62
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai	6.2	32 244,55	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	6.3	22 082,43	22 082,43
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		158 338,19	122 464,37
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			0,00
II.	Rezervai			0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	7	158 338,19	122 464,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	7.1	35 873,82	62 059,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	7.2	122 464,37	60 405,24
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 171 084,68	1 110 204,21

Administratore-sekretorė, atliekanti direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)


Gitanė Kaupienė
(vardas ir pavardė)

Audronė Jaudzemiienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Biržų rajono Legailių globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Legailių k., LT-41428 Biržų r. 191528414

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2022 m. liepos 20 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		357 329,28	262 204,39
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		245 577,01	189 028,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		50 476,26	17 483,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		190 595,07	163 899,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 410,42	4 546,62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		95,26	3 098,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	8	111 752,27	73 176,31
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		111 752,27	73 176,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		321 455,46	224 316,71
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	9	211 763,86	162 844,94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13 962,18	14 024,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	10	12 183,37	4 718,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1 436,98	1 251,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		360,00	230,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		31 952,62	-889,32
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	11	42 786,13	36 169,16
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 010,32	5 967,39
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		35 873,82	37 887,68
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		35 873,82	37 887,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		35 873,82	37 887,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administratorė-sekretorė, atliekanti direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gitana Kaupienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Audronė Jaudzemiene
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	93 154,91	39 499,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-40 119,29	0,00	0,00	0,00	92 535,35
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	93 154,91	14 639,41					-15 258,97				92 535,35
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		24 860,32					-24 860,32				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	144 463,60	160 442,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-165 455,47	0,00	0,00	0,00	139 451,08
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	144 463,60						-5 012,52				139 451,08
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		160 442,95					-160 442,95				0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	703 006,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 410,42	0,00	0,00	0,00	698 595,82
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	703 006,24						-4 410,42				698 595,82
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	18 425,04	3 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-95,26	0,00	0,00	0,00	22 129,78
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 323,96						-48,00				5 275,96
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13 101,08	3 800,00					-47,26				16 853,82
5.	Iš viso finansavimo sumų	959 049,79	203 742,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-210 080,44	0,00	0,00	0,00	952 712,03

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis