

BIRŽŲ RAJONO LEGAILIŲ GLOBOS NAMAI

**2023 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS
2023 M. KOVO 31 D**

Biržai, 2023 m

Biržų rajono Legailių globos namai

Kodas 191528414, Legailiai, Biržų rajonas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2023 M. KOVO 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

Biržų rajono Legailių globos namų 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte bendroje dalyje 1-2 punktuose pateikta informacija nesikeitė
Per ataskaitinį laikotarpį vidutinis darbuotojų skaičius buvo 33.

Apskaitos politika

Apskaitos politika išdėstyta 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Pastabos

Finansinės būklės ataskaitoje pagal 2023 m. kovo 31 d. duomenis:

1. Ilgalaikis turtas rodomas likutine verte. 972350,63 Eur.
 - 1.1 Nematerialusis turtas rodomas likutine verte – 2062,50 Eur.
 - 1.2 Ilgalaikis materialusis turtas rodomas likutine verte – 970288,13 Eur.
Naudojamas trumpalaikis turtas išskeltas į užbalansines sąskaitas.
2. Atsargas sudaro 20300,51 Eur. Iš jų: maisto produktų likutis – 1512,06 Eur, atsargos – 2130,55 Eur, kuras, degalai – 10619,43 Eur, medikamentai – 1848,37 Eur, ūkinis inventorių – 4190,10 Eur.
3. Per vienerius metus gautinas sumas - 114418,56 Eur sudaro:
 - 3.1. Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudaro –4291,75 Eur globos namų gyventojų 1% nekilnojamojo turto, viršijančio normatyvus globos namų skolos.
 - 3.2. Sukauptas gautinas sumas sudaro 105433,24 Eur. Iš jų iš : savivaldybės biudžeto 54533,58 Eur , valstybės biudžeto 8904,58 Eur ir 41995,08 Eur negautos pervestų pajamų už teikiamas paslaugas už išlaikymą biudžetinėje įstaigoje iš biudžeto lėšos;
 - 3.3. Kitos gautinos sumos 4693,57 Eur – gautinos šalpos pensijos.
4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 24265,77 Eur - 2 proc. nuo GPM parama 940,76 Eur , juridinių asmenų parama ir gyventojų asmeninės lėšos 606,14 Eur , gyventojų lėšos 22718,87 Eur.
5. Finansavimo sumų likutį sudaro 944620,47 Eur. Iš jų:
 - 5.1. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto 91606,01 Eur nepiniginiam turtui.
 - 5.2. Finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto 131932,30 Eur nepiniginiam turtui.
 - 5.3. Finansavimo sumų likutis iš Europos Sąjungos 691980,19 Eur nepiniginiam turtui.
 - 5.4. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių 29101,97 Eur. Iš jų: 5458,71 Eur nepiniginiam turtui ir 23643,26 Eur kitoms išlaidoms.
6. Trumpalaikiai įsipareigojimai 81206,32 Eur. Iš jų :
 - 6.1. Tiekėjams mokėtinos sumos 19912,00 Eur.
 - 6.2. Su daro santykiais susiję įsipareigojimai 34352,73 Eur. Iš jų:
21354,10 Eur mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams;
5153,66 Eur mokėtinas pajamų mokestis;
7255,21 Eur mokėtinos darbuotojo socialinio draudimo įmokos;

589,76 Eur mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos.

6.3. Sukauptos mokėtinos sumos – 26941,59 Eur sudaro sukauptas atostogų rezervas 26556,52 Eur ir sukauptų atostoginių socialinio draudimo įmokos – 385,07 Eur.

7. Grynasis turtas 105508,68 Eur, iš jų:

7.1. einamųjų metų perviršis –11647,52 Eur;

7.2. ankstesnių metų perviršis 117156,20 Eur.

8. Veiklos rezultatų ataskaitoje (toliau-VRA) „Pagrindinės veiklos pajamas“ sudaro 69249,52 Eur - globos namų gyventojų pensijos, globos namų gyventojų 1% nekilnojamojo turto, viršijančio normatyvus įnašai.

9. VRA „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo“ sąnaudas sudaro 118543,81 Eur, iš jų: Darbo užmokesčio sąnaudos 116315,89 Eur, ligos pašalpų sąnaudos 353,10 Eur ir 1874,82 Eur socialinio draudimo sąnaudos.

10. VRA „Nusidėvėjimo ir amortizacijos“ sąnaudas sudaro 6987,57 Eur, iš jų: nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos – 187,50 Eur ir 6800,07 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos.

11. VRA „Komunalinių paslaugų ir ryšių“ sąnaudos 6340,65 Eur, iš jų 6009,35 Eur elektros energijos sąnaudos, 153,26 Eur ryšių paslaugų ir 178,04 Eur kitos komunalinių paslaugų sąnaudos.

12. VRA „Sunaudotų ir parduotų atsargų“ sąnaudos – 25726,76 Eur, iš jų 11254,63 Eur sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos ir 14472,13 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“, 2 lapai;
2. 3-ojo VSAFAS 1 priedas „Veiklos rezultatų atsakaita“, 1 lapas;
3. 20-ojo VSAFAS 4 priedas „Finansavimo sumos“, 1 lapas.

Direktorius



Renaldas Simėnas

Apskaitą tvarkantis asmuo



Audronė Jaudzemiene

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

191528414 Legailių k., LT-41428 Biržų r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą, kodas, adresas)

Biržų rajono Legailių globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2023-04-19 Nr.
(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	972350,63	979338,2
I.	Nematerialusis turtas	1.1	2062,5	2250
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2062,5	2250
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2	970288,13	977088,2
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		880242,95	882850,85
II.3	Infrastruktūros statiniai		56638,7	58041,68
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10514,32	10888,87
II.6	Transporto priemonės		18507,82	19799,08
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		4384,34	5507,72
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		158984,84	142779,04
I.	Atsargos	2	20300,51	26400,96
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		20300,51	26400,96
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	114418,56	99013,41
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	4291,75	4191,3
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.2	105433,24	90689,23
III.6	Kitos gautinos sumos	3.3	4693,57	4132,88
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	24265,77	17364,67
	IŠ VISO TURTO:		1131335,47	1122117,24

D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	944620,47	942740,62
I.	Iš valstybės biudžeto	5.1	91606,01	91915,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto	5.2	131932,3	134438,56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	5.3	691980,19	694185,4
IV.	Iš kitų šaltinių	5.4	29101,97	22200,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		81206,32	62220,42
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	81206,32	62220,42
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
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	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6.1	19912	13218,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6.2	34352,73	22060,14
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	6.3	26941,59	26941,59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		105508,68	117156,2
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	7	105508,68	117156,2
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	7.1	-11647,52	-5308,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	7.2	117156,2	122464,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1131335,47	1122117,24

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

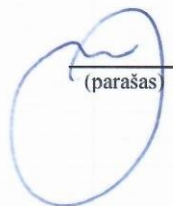


(parašas)

Renaldas Simėnas
(vardas, pavardė)

Apskaitą tvarkantis asmuo

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Audronė Jaudzemiene
(vardas, pavardė)

(Žemesniojo 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 2023 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2023 m. balandžio 19 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		178 311,59	169 725,43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		109 062,07	119 072,06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		30 544,21	17 973,94
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		76 213,75	98 838,04
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 205,21	2 205,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		98,90	54,87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	8	69 249,52	50 653,37
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		69 249,52	50 653,37
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		189 959,11	170 558,84
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	9	118 543,81	104 790,38
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	10	6 987,57	6 851,67
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	11	6 340,65	3 360,05
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1 595,70	389,51
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			360,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		23 565,30	29 201,84
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	12	25 726,76	22 364,08
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		100,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 099,32	3 241,31
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-11 647,52	-833,41
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-11 647,52	-833,41
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-11 647,52	-833,41
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

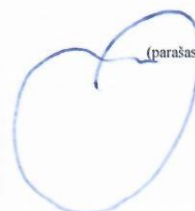
Apskaitą tvarkantis asmuo

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Renaldas Simėnas

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Audronė Jaudzemiėnė

(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):	91 915,79	22 308,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-22 618,69	0,00	0,00	0,00	91 606,01	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	91 915,79	2 644,05					-2 953,83				91 606,01	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		19 664,86					-19 664,86				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	134 438,56	45 136,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-47 642,70	0,00	0,00	0,00	131 932,30	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	134 438,56						-2 506,26				131 932,30	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		45 136,44					-45 136,44				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):	694 185,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 205,21	0,00	0,00	0,00	691 980,19	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	694 185,40						-2 205,21				691 980,19	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	22 200,87	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-98,90	0,00	0,00	0,00	29 101,97	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 482,71						-24,00				5 458,71	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	16 718,16	7 000,00					-74,90				23 643,26	
5.	Iš viso finansavimo sumų	942 740,62	74 445,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-72 565,50	0,00	0,00	0,00	944 620,47	

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