

BIRŽŲ RAJONO LEGAILIŲ GLOBOS NAMAI

**2023 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS
2023 M. RUGSĖJO 30 D**

Biržai, 2023 m

Biržų rajono Legailių globos namai

Kodas 191528414, Legailiai, Biržų rajonas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2023 M. RUGSĖJO 30 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. rugsėjo 30 d. duomenis:

1. Ilgalaikis turtas rodomas likutine verte. 966261,22 Eur.
 - 1.1 Nematerialusis turtas rodomas likutine verte – 1687,50 Eur.
 - 1.2 Ilgalaikis materialusis turtas rodomas likutine verte – 964573,72 Eur.
Naudojamas trumpalaikis turtas iškeltas į užbalansines sąskaitas.
2. Atsargas sudaro 24576,18 Eur. Iš jų: maisto produktų likutis – 1748,58 Eur, atsargos – 2279,29 Eur, kuras, degalai – 14073,45 Eur, medikamentai – 1787,74 Eur, ūkinis inventorių – 4687,12 Eur.
3. Per vienerius metus gautinas sumas - 185234,86 Eur sudaro:
 - 3.1. Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudaro –4415,43 Eur globos namų gyventojų 1% nekilnojamojo turto, viršijančio normatyvus globos namų skolos.
 - 3.2. Sukauptas gautinas sumas sudaro 174013,33 Eur. Iš jų iš : savivaldybės biudžeto 59870,68 Eur , valstybės biudžeto 11224,53 Eur ir 102918,12 Eur negautos pervestų pajamų už teikiamas paslaugas už išlaikymą biudžetinėje įstaigoje iš biudžeto lėšos;
 - 3.3. Kitos gautinos sumos 6806,10 Eur – gautinos šalpos pensijos.
4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 23249,79 Eur - 2 proc. nuo GPM parama 1179,54 Eur , juridinių asmenų parama ir gyventojų asmeninės lėšos 493,14 Eur , gyventojų lėšos 21577,11 Eur.
5. Finansavimo sumų likutį sudaro 933717,66 Eur. Iš jų:
 - 5.1. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto 90972,96 Eur nepiniginiam turtui.
 - 5.2. Finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto 127165,74 Eur nepiniginiam turtui.
 - 5.3. Finansavimo sumų likutis iš Europos Sąjungos 687492,97 Eur nepiniginiam turtui.
 - 5.4. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių 28085,99 Eur. Iš jų: 5454,73 Eur nepiniginiam turtui ir 22631,26 Eur kitoms išlaidoms.
6. Trumpalaikiai įsipareigojimai 83031,19 Eur. Iš jų :
 - 6.1. Tiekėjams mokėtinos sumos 14428,80 Eur.
 - 6.2. Su daro santykiais susiję įsipareigojimai 41660,80 Eur. Iš jų:
26245,09 Eur mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams;
5884,36 Eur mokėtinas pajamų mokestis;
8850,61 Eur mokėtinos darbuotojo socialinio draudimo įmokos;

680,74 Eur mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos.

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

7. Grynasis turtas 182573,20 Eur, iš jų:

7.1. einamųjų metų perviršis 65417,00 Eur;

7.2. ankstesnių metų perviršis 117156,20 Eur.

8. Veiklos rezultatų ataskaitoje (toliau-VRA) „Pagrindinės veiklos pajamas“ sudaro 227245,25 Eur - globos namų gyventojų pensijos, globos namų gyventojų 1% nekilnojamojo turto, viršijančio normatyvus įnašai.

9. VRA „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo“ sąnaudas sudaro 370679,44 Eur, iš jų: Darbo užmokesčio sąnaudos 363623,52 Eur, ligos pašalpų sąnaudos 977,37 Eur, darbuotojų sveikatos patikrinimo išlaidų sąnaudos 182,01 Eur ir 5896,54 Eur socialinio draudimo sąnaudos.

10. VRA „Nusidėvėjimo ir amortizacijos“ sąnaudas sudaro 21155,98 Eur, iš jų: nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos – 562,50 Eur ir 20593,48 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos.

11. VRA „Komunalinių paslaugų ir ryšių“ sąnaudos 17314,71 Eur, iš jų 16234,22 Eur elektros energijos sąnaudos, 482,95 Eur ryšių paslaugų ir 597,54 Eur kitos komunalinių paslaugų sąnaudos.

12. VRA „Sunaudotų ir parduotų atsargų“ sąnaudos – 84075,76 Eur, iš jų 31083,68 Eur sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos ir 52992,08 Eur parduotų atsargų savikainos sąnaudos.

13. VRA „Kitos“ 26,00 Eur – Valstybės rinkliava.

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 ataskaita“, 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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2023-10-13 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	966261,22	979338,2
I.	Nematerialusis turtas		1687,5	2250
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas	1.1	1687,5	2250
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2	964573,72	977088,2
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		875027,15	882850,85
II.3	Infrastruktūros statiniai		53832,74	58041,68
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17558,92	10888,87
II.6	Transporto priemonės		16171,26	19799,08
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1983,65	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		233060,83	142779,04
I.	Atsargos	2	24576,18	26400,96
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		24576,18	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	185234,86	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	4415,43	4191,3
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.2	174013,33	90689,23
III.6	Kitos gautinos sumos	3.3	6806,1	4132,88
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	23249,79	17364,67
	IŠ VISO TURTO:		1199322,05	1122117,24

D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	933717,66	942740,62
I.	Iš valstybės biudžeto	5.1	90972,96	91915,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto	5.2	127165,74	134438,56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	5.3	687492,97	694185,4
IV.	Iš kitų šaltinių	5.4	28085,99	22200,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		83031,19	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	83031,19	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	14428,8	13218,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6.2	41660,8	22060,14
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	6.3	26941,59	26941,59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		182573,2	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	182573,2	117156,2
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	7.1	65417	-5308,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	7.2	117156,2	122464,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1199322,05	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 Jaudzemenė
(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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2023 m. spalio 13 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		618 640,00	550 023,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		391 394,75	374 382,67
I.1.	Iš valstybės biudžeto		83 778,27	79 244,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		295 470,39	288 367,15
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 692,43	6 615,63
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 453,66	155,68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	8	227 245,25	175 640,57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		227 245,25	175 640,57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		553 223,00	481 288,03
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	9	370 679,44	322 939,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	10	21 155,98	21 072,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	11	17 314,71	18 946,26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3 364,37	4 644,51
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 152,50	690,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		27 297,14	37 155,88
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	12	84 075,76	64 338,03
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		100,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		28 057,10	11 500,90
XIV.	KITOS	13	26,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		65 417,00	68 735,21
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		65 417,00	68 735,21
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		65 417,00	68 735,21
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitą tvarkantis asmuo

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Renaldas Simėnas

(vardas ir pavardė)

Audronė Jaudzemienė

(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	72 589,97	0,00	0,00	0,00	0,00	-73 532,80	0,00	0,00	0,00	90 972,96
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	91 915,79	11 912,57					-12 855,40				90 972,96
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		60 677,40					-60 677,40				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	134 438,56	254 289,42	0,00	0,00	0,00	0,00	-261 562,24	0,00	0,00	0,00	127 165,74
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	134 438,56						-7 272,82				127 165,74
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		254 289,42					-254 289,42				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	-6 692,43	0,00	0,00	0,00	687 492,97
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	694 185,40						-6 692,43				687 492,97
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	22 200,87	11 338,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 453,66	0,00	0,00	0,00	28 085,99
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 482,71	238,78					-266,76				5 454,73
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	16 718,16	11 100,00					-5 186,90				22 631,26
5.	Iš viso finansavimo sumų	942 740,62	338 218,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-347 241,13	0,00	0,00	0,00	933 717,66

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