



ŠALČININKŲ RAJONO SUTRIKUSIO INTELEKTO ŽMONIŲ DIENOS UŽIMTUMO CENTRAS

Juridinių asmenų registras, kodas 300031618, Nepriklausomybės g. 38, LT-17115 Šalčininkai
Tel. (8 380) 34 053, 861153265, el.p. regina.centras@gmail.com

AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2019 M. GRUODŽIO 31 D.

BENDROJI DALIS

Aiškinamasis raštas parengtas pagal 23-ojo VSAFAS nuostatas.

1. Šalčininkų rajono sutrikusio intelekto žmonių dienos užimtumo centras, toliau – Centras yra juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke ir antspaudą su Šalčininkų rajono herbu ir savo pavadinimu. Centro buveinės adresas – Nepriklausomybės g. 38, LT – 17115 Šalčininkai. Įstaigos kodas 300031618.

2. Centras yra Šalčininkų rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Šalčininkų rajono savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto specialiuųjų tikslinių dotacijų socialinėms paslaugoms organizuoti, lankytojų mokesčių ir kitos paramos.

3. Centro savininkė yra Šalčininkų rajono savivaldybė. Centro savininko teises ir pareigas įgyvendina Šalčininkų rajono savivaldybės taryba, kuri koordinuoja centro veiklą.

4. Įstaiga teikia socialines dienos globos paslaugas Šalčininkų rajono sutrikusio intelekto gyventojams pagal Centro nuostatas. Įstaigoje yra du padaliniai. Pirmas padalinys - neformalus ugdymas ir užimtumas vaikams turintiems protinę ir fizinę negalią nuo 6 iki 21 metų. Antrame padalinyje yra jaunuoliai nuo 21 metų ir vyresnieji suaugę žmonės turintys proto ir fizinę negalią. Iš viso yra 28 lankytojai, iš jų 4 vaikai iki 18 m. Iš viso per dieną vidutiniškai įstaigą lanko 17 lankytojų, iš jų 4 sutrikusio intelekto vaikai ir 13 suaugę sutrikusio intelekto žmonės.

5. Centras filialų, kontroliuojamų ar asocijuotų subjektų neturi .

6. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti Centro veiklą, Centro darbuotojai neįžvelgia.

7. Centro finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2019 biudžetinius metus.

8. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

APSKAITOS POLITIKA

9. Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

10. Centro apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas direktoriaus 2010 m. sausio 5 d. įsakymu Nr. V – 5. Centro apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

11. Nematerialusis turtas apskaitomas pagal 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“ nustatytus reikalavimus.

12. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

13. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

14. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

15. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

16. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti direktoriaus 2010 m. balandžio 8 d. įsakymu Nr. V – 23.

Ilgalaikis materialusis turtas

17. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

18. Ilgalaikio materialiojo turto apskaita tvarkoma pagal 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatytus reikalavimus.

19. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

20. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

21. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

22. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikrąja verte, išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatyta tvarka .

23. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

24. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.

25. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi veiklos rezultatų ataskaitos kitos veiklos straipsnyje.

Atsargos

26. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

27. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, įstaiga taiko konkrečių kainų būdą.

28. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

29. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinos sumos

30. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

31. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos finansinėse ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

32. Finansavimo sumų apskaitai taikomi 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatyti reikalavimai.

33. Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

34. Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

35. Finansavimo sumoms nepiniginiam turtui įsigyti priskiriamos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui ir atsargoms įsigyti, įskaitant ir nemokamai gautą ilgalaikį turtą arba atsargas.

36. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos finansavimo sumoms nepiniginiam turtui įsigyti.

37. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

38. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Išmokos darbuotojams ir pensijų planai“.

39. Visi įstaigos įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

40. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

41. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: trumpalaikės finansinės skolos; pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos; pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams; kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

42. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Pajamos

43. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

44. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

45. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

46. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kai įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

47. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

48. Sąnaudų apskaitai taikomi 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ nustatyti reikalavimai.

49. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

50. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

51. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Apskaitos klaidų taisymas

52. Apskaitos klaidos taisomos vadovaujantis 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nustatytais reikalavimais.

53. Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, taisomos tame laikotarpyje, kai jos buvo pastebėtos.

54. Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija.

55. Jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

56. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

PASTABOS

Nematerialusis turtas

57. Centras turi šią nematerialiojo turto grupę: programinę įrangą.

58. Programinei įrangai nustatytas 2 metų tarnavimo laikas.

59. Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2019 m. pagal 13-to standarto 1 priede nustatytą formą. Centro nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

60. Centro programinės įrangos įsigijimo savikaina 2143.19 Eur., nusidėvėjimas – 2142.61 Eur. Finansinėje ataskaitoje rodomas turtas nuo įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimą.

61. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas Centro veikloje nėra.

62. Naujo turto, įgyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas

63. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta Apskaitos vadove, patvirtintame 2010 m. sausio 5 d., trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

64. Centre yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Transporto priemonės	
1.1.	Specialus automobiliai	7
2.	Baldai ir biuro įranga	
2.1.	Baldai	12
2.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
2.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
2.4.	Kita biuro įranga	10
3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	15
4.	Kitas ilgalaikis materialus turtas	8

65. Informacija apie ilgalaikio turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

66. Centre yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiami IMT daiktai ir jų įsigijimo savikaina.

Eil. nr.	IMT grupės pavadinimas	Inventoriaus nr.	IMT įsigijimo savikaina Eur..
1.	Kompiuteriai ir jų įranga	VSI08	724.05
2.	Kompiuteriai ir jų įranga	VSI04	957.77
3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	VSI03	324.66
4.	Automobiliai	VSI09	37389.94
5.	Vandens lova	VSI06	1443,76
6.	Tele-Video sistemos	VSI10	347,54
	Iš viso:		41187,72

67. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas Centro veikloje nėra.

68. Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai ne naudojamas Centro veikloje nėra.

69. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiktai pajamoms iš nuomos taip pat nėra.

70. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartys, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

71. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje neturime.

72. Centras neturi ilgalaikio turto, priskirto prie žemės, kilnojamų ar nekilnojamų kultūros vertybių grupių.

73. Turto perduoto Turto bankui nėra.

74. Biologinio turto įstaiga neturi.

75. Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

76. Centrai nuo 2012 m. balandžio 26 d. perduotas valdyti patikėjimo teise pastatas, kurio įsigijimo savikaina 343340,77 Eur.

77. Centras savo veikloje pagal patikėjimo sutartį naudojami Lietuvos sutrikusio intelekto žmonių globos bendrijos „Viltis“ Šalčininkų padaliniiui priklausančiu ilgalaikiu turtu, kurio vertė 5491,49 Eur.

78. Per ataskaitinį laikotarpį ne įsigyta naujo ilgalaikio turto.

Atsargos

79. Finansinės būklės ataskaitoje rodomos atsargos ne atiduotos naudoti. Centre tokių atsargų nėra. Visos naudoti atiduotos atsargos apskaitomos Centro užbalansinėje sąskaitoje sumoje - Eur.

80. Centras savo veikoje pagal patikėjimo sutartį naudojami Lietuvos sutrikusio intelekto žmonių globos bendrijos „Viltis“ Šalčininkų padaliniui priklausančiomis atsargomis, kurio vertė 4289,35 Eur.

81. Atsargų apyvarta per 2019 m. parodyta pagal atsargų grupes 8-ojo standarto 1 priede pateiktą formą.

82. Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių buvo sumažinta atsargų vertė; taip pat aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių buvo atkurta sumažinta atsargų vertė nebuvo.

83. Atsargų, atiduotų tretiesiems asmenims nėra.

Per vienerius metus gautinos sumos

84. Gautinos finansavimo sumos 0,00 Eur.

85. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 1746,38 Eur. (Klientų mokestis už paslaugas).

86. Sukauptos gautinos sumos 3495,64 Eur.

Iš jų:

Sukaupti atostoginiai 3445,68 Eur.

Sukaupti SODROS mokesčiai nuo sukaupytų atostoginių – 49,96 Eur.

Pinigai

87. Pinigų likutis sąskaitoje: biudžeto lėšos – 0,00 Eur.Lt, Spec. Programos lėšos – 0,00 Eur., kitos lėšos (parama) 424,73 Eur.

Finansavimo sumos

88. Finansavimo sumų gavimas ir panaudojimas parodytas 20-ojo standarto 4 ir 5 priede.

89. Finansavimo sumų likutis iš Valstybės biudžeto už socialinę globą – 0,00 Eur.

90. Savivaldybės finansavimo sumų likutis, tai likutis metų pradžioje + gautos finansavimo sumos atėmus panaudotas yra 297609,06 Eur.

91. Finansavimo sumų likutis iš Europos sąjungos – 0,00 Eur.

92. Kitų lėšų finansavimo likutis:

- patikėjimo teise valdomo turto finansavimo likutis – 1608,42 Eur.

- Kitų lėšų likutis – 424,73 Eur.

Įsipareigojimai

93. Sukauptos mokėtinos sumos:

Iš jų:

Tiekėjams mokėtinos sumos 0,00 Eur.;

Sukaupti atostoginiai 3495,68 Eur.

94. 2019 m. gruodžio 31 d. Centras kitų įsipareigojimų neturi.

Atidėjiniai, neapibriežtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai

95. Atidėjiniai, neapibriežtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai apskaitomi pagal 18 VSAFAS . Informacija apie atidėjinių paskirtų rodoma pagal 18-to standarto 3 priede pateiktą formą.

96. Informacija apie numatomą atidėjinių panaudojimo laiką rodoma 18-to standarto 4 priede.

97. Centre atidėjinių, neapibriežtųjų įsipareigojimų, neapibriežtojo turto ir poataskaitinių įvykių nėra.

98. Jokių garantijų Centras niekam ne suteikė (18-to standarto 5 priedas).

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys

99. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartys, nėra.

100. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys apskaitomi pagal 19-ąjį Standartą ir rodomos šio standarto 4, 5, 7, 8 priedus.

Grynasis turtas

101. Grynojo turto pokyčių ataskaita sudaroma pagal 4-ąjį standartą.

102. Einamųjų metų perviršis ar deficitas sudaro 354,61 Eur.

103. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas sudaro 953,77 Eur.

103. Sukauptas perviršis ar deficitas sudaro 1308,38 Eur.

Kitos pajamos

104. Kitos pajamos – tai pajamos uždirbtos iš suteiktų paslaugų, apskaitomos pagal 10-ąjį standartą, rodomos Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“.

105. Pagrindinės veiklos kitos pajamos pateiktos 10-ojo standarto 2 priede 4954,52 Eur.

106. Centro gautinų sumų už suteiktas paslaugas likutis yra 1746,38 Eur.

107. Visos pajamos rodomos „Veiklos rezultatų ataskaitoje“.

108. Pajamos iš Valstybės biudžeto: skirtos socialinei globai sunkią negalią turintiems sutrikusio intelekto žmonių išlaikymui – 43400,00 Eur., skirtos komisijų darbo užmokesčiui 46,08 Eur.

109. Pajamos iš savivaldybės biudžeto įstaigos veiklai užtikrinti 138375,54 Eur.

110. Pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 25594,90 Eur.

110. Pajamos iš kitų šaltinių – tai nusidėvėjimo iš kitų šaltinių finansavimo pajamos – 479,59 Eur.

111. Centro sukauptos gautinos sumos: Centro sukauptų atostoginių suma yra 3495,64 Eur.

Sąnaudos

112. Pagrindinės veiklos sąnaudų pateikimo aiškinamajame rašte pagal segmentus reikalavimus nustato 25-asis VSAFAS „Segmentai“ bei „Veiklos rezultatų ataskaitoje“.

113. Veiklos nutraukimo įstaiga nenumato.

Direktorė



Ana Kislovskas

Šalčininkų rajono sutrikusio intelekto žmonių dienos užimtumo centras, 300031618, Nepriklausomybės g. 38, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412898
D/L: 2020-03-18 09:53:10

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo vieta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		298.775,46	304.119,06
I	Nematerialusis turtas	P03	0,58	0,58
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,58	0,58
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	298.774,88	304.118,48
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		296.324,70	300.902,58
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.298,66	2.746,26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		151,52	469,64
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		5.670,77	4.271,38
I	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
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	P10	5.246,04	4.075,17
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, turą, paslaugas	P10	1.746,38	1.492,58
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3.495,64	2.582,59
III.6	Kitos gautinos sumos		4,02	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	424,73	196,21
	IŠ VISO TURTO:		304.446,23	308.390,44

(tęsinys kitame puslapyje)

Šalčininkų rajono sutrikusio intelekto žmonių dienos užimtumo centras, 300031618, Nepriklausomybės g. 38, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	299.642,21	304.854,08
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		297.609,06	302.569,86
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	
IV	Iš kitų šaltinių		2.033,15	2.284,22
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		3.495,64	2.582,59
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.495,64	2.582,59
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			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	3.495,64	2.582,59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.308,38	953,77
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.308,38	953,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		354,61	-4,46
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		953,77	958,23
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		304.446,23	308.390,44

Direktorei
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vytautas Bubaltesis
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

[Parašas]
(parašas)

Ana Kislovska
(vardas ir pavardė)

Regina Veršbickienė
(vardas ir pavardė)

Šalčininkų rajono sutrikusio intelekto žmonių dienos užimtumo centras, 300031618, Nepriklausomybės g. 38, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412898
D/L: 2020-03-18 09:53:10

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		212.850,63	177.018,92
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		207.896,11	172.729,61
I.1	Iš valstybės biudžeto		43.446,08	43.200,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		138.375,54	128.227,45
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		25.594,90	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		479,59	1.302,16
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4.954,52	4.289,31
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	4.954,52	4.289,31
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-212.492,08	-177.017,12
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-160.703,76	-129.051,87
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-5.343,60	-5.361,97
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-7.757,32	-8.874,43
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-613,99	-334,32
V	TRANSPORTO		-19.312,00	-17.112,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.622,95	-2.639,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-200,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1.042,13	-3.054,76
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-1.053,98	
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-4.647,59	-2.375,00
XIV	KITOS		-10.394,76	-8.013,77
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		358,55	1,80
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-3,94	-6,26
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		354,61	-4,46
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		354,61	-4,46
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

[Parašas]
(parašas)

[Parašas]
(parašas)

Ana Kislovskė
(vardas ir pavardė)

Regina Veržbickienė
(vardas ir pavardė)

Šalčininkų rajono sutrikusio intelekto žmonių dienos užimtumo centras, 300031618, Nepriėmimo centras, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-05-27 Nr. 1
(data)

Patvirtina
ID: -2147412898
D/L: 2020-03-18 09:53:10

Pateiktimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		228,52	0,00	228,52	-840,56	0,00	-840,56
I	Iplaukos		211.158,71	0,00	211.158,71	174.252,95	0,00	174.252,95
II.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims:		201.769,19	0,00	201.769,19	165.811,54	0,00	165.811,54
II.1.1	Iš valstybės biudžeto		43.446,08	0,00	43.446,08	43.200,00	0,00	43.200,00
II.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		132.499,69	0,00	132.499,69	122.541,11	0,00	122.541,11
II.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		25.594,90	0,00	25.594,90		0,00	
II.1.4	Iš kitų šaltinių		228,52	0,00	228,52	70,43	0,00	70,43
II.2	Iš mokesčių							
II.3	Iš socialinių įmokų							
II.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		4.694,76	0,00	4.694,76	4.147,64	0,00	4.147,64
II.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		4.694,76	0,00	4.694,76	4.293,77	0,00	4.293,77
II.6	Gautos palūkanos							
II.7	Kitos įplaukos							
II.8	Pervestos lėšos		-4.694,76	0,00	-4.694,76	-4.147,64	0,00	-4.147,64
II.9	I valstybės biudžeta		-4.694,76	0,00	-4.694,76	-4.147,64	0,00	-4.147,64
II.10	I savivaldybių biudžetais							
II.11	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.12	I kitus išteklių fondus							
II.13	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.14	Kitoms subjektams							
III	Įmokos	P02	-206.235,43	0,00	-206.235,43	-170.945,87	0,00	-170.945,87
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-159.790,71	0,00	-159.790,71	-128.336,36	0,00	-128.336,36
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-7.757,32	0,00	-7.757,32	-8.874,43	0,00	-8.874,43
III.3	Komandiruočių		-613,99	0,00	-613,99	-334,32	0,00	-334,32
III.4	Transporto		-19.312,00	0,00	-19.312,00	-17.112,00	0,00	-17.112,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.622,95	0,00	-1.622,95	-2.639,00	0,00	-2.639,00
III.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo		-1.042,13	0,00	-1.042,13	-200,00	0,00	-200,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-1.053,98	0,00	-1.053,98	-5.054,76	0,00	-5.054,76
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-4.647,59	0,00	-4.647,59	-2.375,00	0,00	-2.375,00
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos įmokos		-10.394,76	0,00	-10.394,76	-8.020,00	0,00	-8.020,00
								(pėšaps kitame puslapyje)

Šaltinių rajono sutrikusio intelekto žmonių dienų užimtumo centras, 3090031618, Nepriklausomybės g. 38, Šaltinių m., Šaltinių k. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Nefiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Nefiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdavimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdavimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpajigojimu apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUCIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		228,52	0,00	228,52	-840,56	0,00	-840,56
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje		196,21		196,21	1.036,77		1.036,77
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		424,73		424,73	196,21		196,21

Directori
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Vytautas Bukalaitis
(vardinasis būhalteris (būhalteris))

Regina
(parabos)
Regina
(parabos)

Ane Kislovskaja
(vardas ir pavardė)
Regina Varsėvičiūtė
(vardas ir pavardė)

Saŭcminė rajone sutrikusio įsteigto žmonių dėmos užtumo ceatras, 300031618, Neprildausomybės g. 38, Saŭcminė m., Saŭcminė r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGSŲŲ DĖMŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147412898
D/L: 2020-03-18 09:53:10

GRYNOJO TURIO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(meta) Nr. _____

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Teatka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mėzamos datis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervos	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviŝis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinė diena						958,23		
2	Perrinko ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų patidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X						
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo patidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviŝis ar deficitas		X	X	X		-4,46		
9	Kiti pokyčiai						953,77		
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinė diena		X		X			953,77	
11	Perrinko ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų patidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X						
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo patidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviŝis ar deficitas		X	X	X		354,61		
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena						1.308,38		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais parengto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Vytautas Bubaitis
(pvirtausis buhalteris (buhalteris), leatru orivaloma bazal teisės aktus)

[Signature]
(paraŝas)
[Signature]
(paraŝas)

Ana Kislovskas
(vardas ir pavardė)
Regina Vezvickiene
(vardas ir pavardė)