

ŠALČININKŲ RAJONO ŠEIMOS IR VAIKO GEROVĖS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

1. Vadovaudamasis Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos 2019 m. gruodžio 18 d. sprendimų Nr. T-237 „Dėl Šalčininkų rajono savivaldybės vaikų globos namų pavadinimo pakeitimo ir nuostatų patvirtinimo“ nuo 2020 m. vasario 1 d. Šalčininkų rajono savivaldybės vaikų globos namų pavadinimas pakeistas į Šalčininkų rajono šeimos ir vaiko gerovės centrą (toliau – Centras).

2. Centras yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaūdą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Centro buveinės adresas: Bažnyčios g.25, Šalčininkai, LT-17122. Įstaigos kodas 175012366.

3. Centras yra biudžetinė įstaiga. Centro steigėjas yra Šalčininkų rajono savivaldybė.

4. Centro pagrindinė paskirtis – socialinių paslaugų teikimas. Centras yra mišri socialinių paslaugų įstaiga, kuria sudaro trys padaliniai:

4.1. Vaiko globos padalinys (bendruomeniniai vaikų globos namai, trumpalaikė socialinė globa iki 3 mėn., palydimoji globa).

4.2. Globos centras.

4.3. Vaiko ir motinos krizių centras.

5. Centro finansavimo šaltiniai yra:

5.1. savivaldybės ir valstybės biudžeto lėšų (Lietuvos Respublikos valstybinės vaiko išlaikymo lėšos);

5.2. investicinių, socialinių paslaugų infrastruktūros ir kitų programų lėšos;

5.3. paramos lėšos;

5.4. kitos teisėtai įgytos lėšos.

6. Šalčininkų rajono savivaldybės taryba 2020-11-17 d. sprendimu Nr. T- 506 „Dėl Šalčininkų rajono šeimos ir vaiko gerovės centro didžiausio leistino pareigybių skaičiaus nustatymo“ nustatė 41 pareigybių skaičių. Centre 2021 m. gruodžio 31 dienai dirbo 36 darbuotojai pagal etatų sąrašą.

7. Centras neturi kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų (filialų).

8. Centro finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų gruodžio 31 d. duomenis. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaitos politika

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

10. Centro politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas direktorės 2020 m. vasario 12 d. įsakymu Nr. D-12 „Dėl apskaitos politikos patvirtinimo“. Centro apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, centras vadovaujasi bendrasis apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

II . MINIMALIOS APSKAITOS POLITIKOS NUOSTATOS

Nematerialusis turtas

11. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“ pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

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

13. Išankstiniai mokėjimai už nematerialiųjų turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

14. Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra ,sumą.

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 ir patvirtinti Šalčininkų rajono šeimos ir vaiko gerovės centro 2020 m. vasario 12 d. direktorės įsakymų Nr. D-17 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvų skaičiavimo“ .

Eil.Nr.	Ilgalaikio nematerialiojo turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
1	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	5
2	Patentai ,išradimai ,licencijos, įgytos kitos teisės*	6
3	Kitas nematerialusis turtas	6
4	Prestižas	10

Ilgalaikis materialusis turtas.

17. Ilgalaikis materialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ pateiktą sąvoką ir ilgalaikiam materialiajam turtui nustatytus kriterijus.

18. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

19. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše.

20. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialiųjų 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. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikraja 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 .

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

23. Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Šalčininkų rajono šeimos ir vaiko gerovės centro 2020 m. vasario 12 d. direktorės įsakymų Nr.D-17„Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvų

skaičiavimo“ .

Eil.Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos)normatyvai (metais)
1.	Pastatai	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio ,gelžbetonio ;perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai) ; monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	110
1.2.	Pastatai (sienos - iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako , betono, lengvų šlako blokų , perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
1.3.	Tašytų rąstų pastatai	50
1.4.	Surenkamieji, išardomieji , moliniai ir kiti pastatai	15
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1.	Infrastruktūros statiniai ir įrenginiai	
2.1.1.	Gelžbetoniniai , betoniniai, akmens infrastruktūros statiniai	60
2.1.2.	Metaliniai infrastruktūros statiniai(t. sk. vandens bokštai, gręžtiniai šuliniai, nuotekų siurblinės, vandentiekio tinklai, nuotekų tinklai)	35
2.1.3.	Mediniai statiniai	15
2.1.4.	Gamybiniai automobilių keliai	20
2.1.5.	Elektros perdavimo oro bei apšvietimo linijos	20
2.2.	Melioracijos statiniai ir įrenginiai	
2.2.1.	Magistraliniai grioviai	40
2.2.2.	Apsauginiai grioviai	30
2.2.3.	Statiniai grioviuose (regulatoriai, tiltai, vandens pralaidos,greitvietės,slenksčiai,lieptai ir kt.)	60
2.2.4.	Drenažas ir jo statiniai	60
2.2.5.	Pylimai	50
2.2.6.	Tvenkinių užtvankos ir vandens nuleistuvai	60
2.2.7.	Siurblinės	40
2.2.8.	Drėkinimo vamzdynai ir įrenginiai	30
2.3.	Kiti statiniai	
2.3.1.	Aikštelės, takai	15
2.3.2.	Tvoros ir suolai gelžbetoninės	20
2.3.3.	Medinės tvoros su plytiniais stulpais ir suolai gelžbetoniniai su medinių paviršiumi	15
2.3.4.	Kiti statiniai	15
3.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
3.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	20
4.	Mašinos ir įrenginiai	
4.1.	Jėgos mašinos ir įrenginiai	
4.1.1.	Šilumos įrenginiai	15
4.1.2.	Elektros varikliai ir dyzeliai-generatoriai	9

4.1.3.	Traktoriai	7
4.2.	Darbo mašinos ir įrenginiai	
4.2.1.	Metalo pjovimo staklės	10
4.2.2.	Kalvystės ir presavimo įrenginiai	7
4.2.3.	Kompresorinės mašinos ir įrenginiai	10
4.2.4.	Siurbliai	5
4.2.5.	Ventiliacinės mašinos ir įrenginiai	7
4.2.6.	Dujinio suvirinimo ir pjaustymo elektra mašinos ir įrenginiai	7
4.2.7.	Medžio apdirbimo mašinos ir įrenginiai	5
4.2.8.	Žemės ūkio mašinos	7
4.2.9.	Žemės ūkio įrenginiai	5
4.3.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	25
4.4.	Medicinos įranga	8
4.5.	Apsaugos įranga	7
4.6.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
4.7.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	10
4.8.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
5.	Transporto priemonės	
5.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
5.2.	Specialūs automobiliai	7
5.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
5.4.	Kitos transporto priemonės	10
6.	Baldai ir biuro įranga	
6.1.	Baldai	12
6.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
6.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
6.4.	Kita biuro įranga	10
7.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
7.1.	Scenos meno priemonės	10
7.2.	Muzikos instrumentai	
7.2.1.	Pianinai, rojaliai, arfos	15
7.2.2.	Vargonai	50
7.2.3.	Pučiamieji, mušamieji, styginiai	7
7.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
7.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
7.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8

* Jeigu patentai, išradimai, licencijos ar kitos teisės yra įsigyti konkrečiam laikotarpiui, tokio laikotarpio trukmė laikoma naudingo tarnavimo laiku ir juo remiantis skaičiuojama amortizacija. Šiuo atveju lentelėje nurodyti amortizacijos normatyvai netaikomi.

24. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos

25. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi.

Atsargos

26. Atsargų apskaita tvarkoma pagal 8-ajame VSAFAS „Atsargos“ nustatytus reikalavimus.
27. 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.
28. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, tai yra buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.
29. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.
30. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinos sumos

31. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.
32. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos finansinėse ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansinis turtas

33. Finansinio turto apskaita tvarkoma pagal 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatytą tvarką.
34. Finansinis turtas yra skirstomas ilgalaikį ir trumpalaikį.
35. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama: ilgalaikės investicijos į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius; ilgalaikės investicijos į skolos vertybinius popierius; po vienerių metų gautinos sumos; kitas ilgalaikis finansinis turtas.
36. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: trumpalaikės investicijos į skolos vertybinius popierius; trumpalaikės investicijos į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius; per vienerius metus gautinos sumos; pinigai ir jų ekvivalentai; kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Finansavimo sumos

37. Finansavimo sumų apskaitai taikomi 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatyti reikalavimai.
38. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.
39. Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, kitų išteklių fondų, 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.
40. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

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

42. 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.

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

44. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

Finansiniai įsipareigojimai

45. 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“.

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

47. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikiai atidėjiniai; ilgalaikės finansinės skolos; kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

48. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai; ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis; trumpalaikės finansinės skolos; pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos; mokėtinos socialinės išmokos; pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams; mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla; kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

49. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami: susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte; iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte; kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina; kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Pajamos

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

51. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

52. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos.

53. 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.

54. Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda.

55. 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

56. Sąnaudų apskaitai taikomi 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ nustatyti reikalavimai.
57. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.
58. Jei per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.
59. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.
60. Jei numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

Apskaitos klaidų taisymas

61. Apskaitos klaidos taisomos vadovaujantis 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nustatytais reikalavimais.
62. Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, taisomos tame laikotarpyje, jai jos buvo pastebėtos.
63. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 2 procentai per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.
64. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip: 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; 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“.
65. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

Segmentai

66. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“.
67. Centras apskaitos veiklą tvarko pagal segmentus. Segmentai – įstaigos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar kelioms įstaigos teikiama viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.
68. Centras priskirtas socialinės apsaugos ir sveikatos apsaugos segmentui.
69. Apie kiekvieną segmentą atskleidžiama tokia informacija:
segmento pagrindinės veiklos sąnaudos;
segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.
70. Centras turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaitą pagal segmentus tvarko taip, kad galėtų teisingai užregistruoti pagal segmentus pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

III. PASTABOS

Nematerialusis turtas

71. Centras iš nematerialiojo turto grupių turi kompiuterinę programinę įrangą ir kompiuterinės programinės įrangos licencijos.

72. Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2021 m. pagal 13 – to standarto 1 priede nustatytą formą.

73. Centre yra visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje programinė įranga. Per 2021 metus apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

74. Centras 2021 metais iš Šalčininkų rajono savivaldybės administracijos pagal 2021 m. lapkričio 30 d. sprendimą Nr.T-731 „Dėl savivaldybės turto perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise biudžetinėms įstaigoms“ gavo ilgalaikio nematerialiojo turto sumai – 463,54 Eur.

75. Lentelėje pateikiami duomenys apie įstaigos turimą programinę įrangą, jos įsigijimo kaina, sukauptą nusidėvėjimą ir likutinę vertę.

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto pavadinimas	Pradinė vertė	Sukauptas nusidėvėjimas	Likutinė vertė
1.	Programa Alga, profit -W	850,32	850,03	0,29
2.	Darbo užmokesčio apskaitos programa VIRA	521,32	521,03	0,29
3.	Antivirusas	99,00	84,15	14,85
4.	Programa kompiuteriui	508,20	262,57	245,63
5.	Programa kompiuteriui	508,20	262,57	245,63
6.	Microsoft Office HB2019t5D-03216	231,77	231,77	0,00
7.	Microsoft Office HB2019t5D-03216	231,77	231,77	0,00
	Iš viso:	2950,58	2443,89	506,69

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

77. Įsigyto perduoti arba patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto, nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas.

78. Centras 2021 metais iš Šalčininkų rajono savivaldybės administracijos pagal sprendimus „Dėl nekilnojamojo turto perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise Šalčininkų rajono šeimos ir vaiko gerovės centrui“ gavo ilgalaikio materialiojo turto sumai – 85109,76 Eur.

79. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2021 m. pateikta pagal 12 – to standarto 1 priede nustatytą formą.

80. Lentelėje pateikiami duomenys apie įstaigos turimą ilgalaiki materialųjį turą, jos įsigijimo kaina, sukauptą nusidėvėjimą ir likutinę vertę.

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto pavadinimas	Nomenklatūris numeris	Pradinė vertė	Sukauptas nusidėvėjimas (nuvertėjimas)	Likutinė vertė
1.	Žemės sklypas Spalio 25-osios	7000052566	8250,00	-2550,00 (nuvertėjimas)	5700,00
2.	Žemės sklypas Jaunimo skg.1	7000058314	4110,00	+1740,00	5850,00

				(kainos padidėjimas)	
	Iš viso žemė:		12360,00	810,00	11550,00
1.	Butas Spalio 25-osios	7000052565	46750,00	2646,84	44103,16
2.	Butas J.Sniadeckio g.21/27, 4	7000058330	86791,91	2241,93	84549,98
3.	Butas Vytauto g.29/19	7000061290	73900,00	1067,43	72832,57
4.	Gevenamasis namas Jaunimo	7000058310	148436,60	3626,68	144809,92
	Iš viso gyvenamieji pastatai:		355878,51	9582,88	346295,63
1.	Pastatas – stoginė, Jaunimo	7000058313	50,00	1,92	48,08
2.	Ūkio pastatas, Jaunimo skg.1	7000058312	272,00	7,20	264,80
3.	Pastatas – viralinė, Jaunimo	7000058311	1180,00	31,44	1148,56
	Iš viso negyvenamieji pastatai:		1502,00	40,56	1461,44
1.	Žaidimo aikštelė "Mauglis"	01630107	889,71	424,84	464,87
2.	Tvora	7000054895	9660,37	1771,00	7889,37
	Iš viso infrastruktūros ir kiti statiniai:		10550,08	2195,84	8354,24
1.	Šaldytuvas	7000036140	486,75	373,49	113,26
2.	Elektrinė orkaitė	7000036144	440,85	337,66	103,19
3.	Elektrinė orkaitė	7000036143	440,85	337,66	103,19
4.	Skalbimo mašina	7000036128	684,76	525,29	159,47
5.	Skalbimo mašina	7000036126	684,76	525,29	159,47
6.	Skalbimo mašina	7000036129	684,76	525,29	159,47
7.	Skalbimo mašina	7000036127	684,76	525,29	159,47
8.	Pramoninė skalbimo mašina	7000036130	2964,02	2271,55	692,47
9.	Džiovinimo mašina	7000036131	664,79	509,68	155,11
10.	Džiovinimo mašina	7000036132	664,79	509,68	155,11
11.	Šaldytuvas (su šaldymo kamera)	7000036138	507,44	388,30	119,14
12.	Šaldytuvas (su šaldymo kamera)	7000036139	507,44	388,30	119,14
13.	Indaplovė	7000036145	674,25	517,03	157,22
14.	Indaplovė	7000036146	674,25	517,03	157,22
15.	Elektrinė kaitlentė	7000036142	415,98	319,21	96,77
16.	Elektrinė kaitlentė	7000036141	415,98	319,21	96,77
17.	Televizorius	7000036136	470,29	360,63	109,66
18.	Televizorius	7000036137	470,29	360,63	109,66
19.	Televizorius	7000036134	552,99	424,11	128,88
20.	Televizorius	7000036135	552,99	424,11	128,88
21.	Lyginimo įrenginys	7000036133	1217,08	932,90	284,18
22.	Buitinės technikos komplektas	7000058717	913,85	160,02	753,83
23.	Automatinė skalbinių džiovyklė	7000060785	570,00	80,75	489,25
24.	Buitinės technikos komplektas (ind.paviršius,gartraukis,orkaitė, indapl.,šaldytuvas)	7000060784	1280,00	181,38	1098,62
25.	Laiptų kopiklis	7000061104	4140,00	517,50	3622,50
	Iš viso kitos mašinos ir įrenginiai:		21763,92	12331,99	9431,93

1.	Automobilis Volkswagen Lt.Nr.WvZZZ2DZH032391	01380062	25486,56	25486,27	0,29
2.	Automobilis KIA STONIC	70000577051	16900,00	3661,64	13238,36
3.	Automobilis VW KOMBI CARAVELLE	7000062538	48990,00	4082,50	44907,50
	Iš viso transporto priemonės :		91376,56	33230,41	58146,15
1.	Spinta nestandartinė	01630100	1018,30	1018,01	0,29
2.	Vežimėlis TV/VIDEO bukas/sidabrinis	01630097	342,33	342,04	0,29
3.	Spinta nestandartinė	01630101	1018,30	1018,01	0,29
4.	Virtuvinis komplektas iš10 dalių	01630090	548,83	548,54	0,29
5.	Spinta nestandartinė	01630105	827,15	826,86	0,29
6.	Spinta su kompiuterinių stalų 2005-05-01	01630088	346,96	346,67	0,29
7.	Spinta nestandartinė	01630104	333,06	332,77	0,29
8.	Spinta nestandartinė	01630102	439,06	438,77	0,29
9.	Spinta	01630092	307,87	307,58	0,29
10.	Spinta nestandartinė	01630103	469,18	468,89	0,29
11.	Minkštasis komplektas	01630021	423,42	423,13	0,29
12.	Spinta su kompiuterinių stalų 2005-05- 01	01630086	346,96	346,67	0,29
13.	Spinta su kompiuterinių stalų 2005-05- 01	01630087	346,96	346,67	0,29
14.	Biuro baldų komplektas	7000036104	381,98	247,32	134,66
15.	Biuro baldų komplektas	7000036114	381,98	247,32	134,66
16.	Biuro baldų komplektas	7000036109	381,98	247,32	134,66
17.	Biuro baldų komplektas	7000036107	381,98	247,32	134,66
18.	Biuro baldų komplektas	7000036092	381,98	247,32	134,66
19.	Biuro baldų komplektas	7000036103	381,98	247,32	134,66
20.	Biuro baldų komplektas	7000036101	381,98	247,32	134,66
21.	Biuro baldų komplektas	7000036100	381,98	247,32	134,66
22.	Biuro baldų komplektas	7000036113	381,98	247,32	134,66
23.	Biuro baldų komplektas	7000036089	381,98	247,32	134,66
24.	Biuro baldų komplektas	7000036108	381,98	247,32	134,66
25.	Biuro baldų komplektas	7000036106	381,98	247,32	134,66
26.	Minkštų baldų komplektas	7000036098	761,86	491,98	269,88
27.	Minkštų baldų komplektas	7000036112	761,86	491,98	269,88
28.	Minkštų baldų komplektas	7000036084	761,86	491,98	269,88
29.	Minkštų baldų komplektas	7000036110	761,86	491,98	269,88
30.	Spinta trijų durų	7000036090	315,40	203,67	111,73
31.	Spinta trijų durų	7000036094	315,39	203,67	111,72
32.	Spinta trijų durų	7000036088	315,40	203,67	111,73
33.	Spinta trijų durų	7000036086	315,40	203,67	111,73
34.	Spinta trijų durų	7000036093	315,40	203,67	111,73
35.	Spinta trijų durų	7000036091	315,40	203,67	111,73
36.	Spinta trijų durų	7000036087	315,40	203,67	111,73
37.	Spinta keturių durų	7000036096	401,26	259,43	141,83
38.	Spinta keturių durų	7000036095	401,26	259,43	141,83
39.	Spinta įmontuojama	7000036085	949,69	613,75	335,94

40.	Spinta įmontuojama	7000036102	1002,26	648,12	354,14
41.	Virtuvės baldai	7000036082	1072,35	692,82	379,53
42.	Virtuvės baldai	7000036099	1072,35	692,82	379,53
43.	Medicininė širma	7000036105	397,05	255,82	141,23
44.	Sekcija	7000036097	702,64	453,84	248,80
45.	Sekcija	7000036111	702,64	453,84	248,80
46.	Sekcija	7000036083	702,64	453,84	248,80
47.	Minkštų baldų komplektas	01630108	556,60	119,97	436,63
48.	Kampas minkštas	7000059063	840,00	116,60	723,40
49.	Virtuvės baldai	7000058716	2085,39	304,08	1781,31
50.	Baldai minkšti (sofa, foteliai)	7000060787	1259,61	148,75	1110,86
51.	Prieškambario baldai	7000060786	780,45	92,14	688,31
52.	Skalbimo mašinos ir skalbinių džiovyklos spintelė	7000060788	791,04	93,33	697,71
53.	Valgomasis stalas	7000060918	948,22	105,28	842,94
54.	Virtuvėlės baldai	7000060917	2396,68	266,24	2130,44
55.	Kampas minkštas VEJ10	01630109	685,00	0,00	685,00
56.	Kompiuterinė sistema E7500/1/4/9600	01380122	868,86	868,57	0,29
57.	Kompiuteris 0107 Celeron D330	01380064	957,77	957,48	0,29
58.	Kompiuteris DELL su monitorių PHILIPS	01380129	435,30	435,01	0,29
59.	Kompiuteris BMK 5033 Athion Sempran 2400 256 2005-03-01	01380059	406,63	406,34	0,29
60.	Kompiuteris ACTINA SIERRA VHB su monitorių LCD	01380121	868,86	868,57	0,29
61.	Kompiuteris Sensimo CT-115 VHB su monitorių ASUS	01380120	1013,67	1013,38	0,29
62.	Nešiojamas kompiuteris ACER ASpire	01380124	434,43	434,14	0,29
63.	Monitorius 17 LCD RIJAMA proLite E430 T-S+TV sidabrinis	01380102	434,43	434,14	0,29
64.	Kopijavimo aparatas SHARPAR - 5015	01380047	1326,46	1326,17	0,29
65.	Daugiafunkcinis spausdinimo aparatas Triumph Adler	7000036188	1682,12	1682,12	0,00
66.	Kompiuteris LENOVO	7000036072	933,92	933,92	0,00
67.	Kompiuteris LENOVO	7000036073	933,92	933,92	0,00
68.	Kompiuteris LENOVO	7000036074	933,92	933,92	0,00
69.	Kompiuteris LENOVO	7000036075	933,92	933,92	0,00
70.	Kompiuteris LENOVO	7000036076	933,92	933,92	0,00
71.	Kompiuteris LENOVO	7000036077	933,92	933,92	0,00
72.	Kompiuteris (stacionarus)	01380135	726,00	375,10	350,90
73.	Kompiuteris (stacionarus)	01380136	726,00	375,10	350,90
74.					
75.	Kompiuteris Dell Vostro 3591	7000059165	710,00	224,77	485,23
76.	Kompiuteris Dell Vostro 3591	7000059164	710,00	224,77	485,23
77.	Kompiuteris ASUS	01380139	670,33	67,01	603,32
78.	Niešiojamas kompiuteris Dell Latitude3510	7000061651	938,96	203,45	735,51
79.	Niešiojamas kompiuteris Dell Latitude3510	7000061649	938,96	203,45	735,51
80.	Niešiojamas kompiuteris Dell Latitude3510	7000061653	938,96	203,45	735,51

81.	Niešiojamasis kompiuteris Dell Laitude3510	7000061648	938,96	203,45	735,51
82.	Niešiojamasis kompiuteris Dell Laitude3510	7000061650	938,96	203,45	735,51
83.	Niešiojamasis kompiuteris Dell Laitude3510	7000061652	938,96	203,45	735,51
	Iš viso baldai ir biuro įranga:		57562,64	35673,05	21889,59
1.	Teniso stalas ir rinkinys stalo tenisui	01380132	434,43	393,25	41,18
2.	Video kamera Digital mini DV kamera Samsung	01380105	458,18	457,89	0,29
4.	Skalbimo mašina SAMSUNG	01380130	505,97	505,68	0,29
5.	Televizorius SAMSUNG CW 29M166	01380098	364,05	363,76	0,29
6.	Televizorius SAMSUNG UE32F5000AWXBT	01380131	341,46	341,17	0,29
9.	Treniruoklis Galena su kojų blokų	01630106	1340,94	1340,65	0,29
11.	Pjaustyklė gastronominė	01380116	409,81	409,52	0,29
12.	Siurblys dulkių prestiže 20S AQUAFILTER	01380114	347,25	346,96	0,29
13.	Klavišas Yamaha DGx230	01650001	390,99	309,68	81,31
14.	Bėgimo takelis Marathon TXI – elektr.	01660001	963,28	962,99	0,29
15.	Indaplove 1180 D/AH	01380043	3258,51	3258,22	0,29
16.	Krūmapjovė HUSQVARNA135R	01380127	469,18	468,89	0,29
	Iš viso kitas ilgalaikis materialusis turtas:		9284,05	9158,66	125,39
	IŠ VISO:		560277,76	102213,39	457254,37

81. Centre yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje ilgalaikis materialusis turtas.

82. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija centre nėra.

83. Turto, kuris nebenaudojamas veikloje likutinė vertė yra 0,29 Eur (Indaplove 1180 D/AH); turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje nėra.

84. Turto kuris laikinai nenaudojamas veikloje nėra.

85. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

86. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

87. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

88. Centras neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

89. Turto perduoto Turto bankui taip pat nėra.

Atsargos

90. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per 2021 m. pateikta pagal 8–to standarto 1 priede nustatytą formą.

91. Lentelėje pateikiami duomenys apie įstaigos turimas atsargas.

Eil. Nr.	Atsargų grupės	Likutinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d.
1.	Medžiagos ir žaliavos	5459,99
2.	Ūkinis inventorių	5351,08
	Iš viso:	10811,07

92. Per 2021 metus jokių aplinkybių bei ūkinių įvykių, dėl kurių turėjo būti sumažinta atsargų vertė, nebuvo.

93. Atsargų, kurie laiko tretieji asmenys centras neturi.

94. Centras neturi ilgalaikio materialiojo ar biologinio turto, skirto parduoti.

Finansinis turtas

95. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-to standarto 6 priede nustatytą formą.

96. Lentelėje pateikiami duomenys apie įstaigos turimas kitos ateinančių laikotarpių sąnaudas.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma
1.	Transporto draudimas	47,57
2.	Laikraščių prenumeratai	140,20
	Iš viso:	187,77

97. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikta pagal 17-to standarto 7 priede nustatytą formą.

98. Lentelėje pateikiami duomenys apie įstaigos turimas per vienus metus gautinas sumas.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma
1.	Sukauptos gautinos sumos	37993,59
1.1.	Sukauptos finansavimo pajamos	28,20
1.2.	Sukauptos atostoginių sumos su soc. draudimo įmokomis	37965,39
	Iš viso:	37993,59

99. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta pagal 17-to standarto 8 priede nustatytą formą.

100. Lentelėje pateikiami duomenys apie įstaigos turimas pinigus ir pinigų ekvivalentus.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma
1.	Pinigai iš Europos Sąjungos fondų	121,38
1.1.	Pinigų likutis bankų sąskaitoje iš ES fondų	121,38
2.	Pinigai iš kitų šaltinių	2899,66
2.1.	Pinigų likutis bankų sąskaitoje iš kitų	2897,31

	šaltinių	
2.2.	Grynieji pinigai kasoje iš kitų šaltinių	2,35
	Iš viso:	3021,04

Finansavimo sumos

101. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį bei jų pokyčiai per 2021 m. pateikta pagal 20 – to standarto 4 priede nustatytą formą.

102. Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta pagal 20 – to standarto 5 priede nustatytą formą.

103. Lentelėje pateikiami duomenys apie įstaigos finansavimo sumų likučius.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Ilgalaikis turtas	Atsargos	Kitos išlaidos	Iš viso:
1.	Europos Sąjungos lėšos	169165,77	14,80	121,38	169301,95
2.	Valstybės lėšos	-	122,36	-	122,36
3.	Savivaldybės lėšos	285559,09	2431,23	-	287990,32
4.	Kitų šaltinių lėšos	1296,20	7222,94	3039,86	11559,00
	Iš viso:	456021,06	9791,33	3161,24	468973,63

Finansiniai įsipareigojimai

104. Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas pateikta pagal 17-to standarto 12 priede nustatytą formą.

105. Lentelėje pateikiami duomenys apie įstaigos kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma
1.	Tiekėjams mokėtinos sumos	1293,40
1.1.	Šalčininkų Lietuvos Tūkstantmiečio gimnazija	12,00
1.2.	Šalčininkų l/d „Pasaka“	49,00
1.3.	Šalčininkų raj.savivaldybės administracija	22,00
1.4.	UAB Alauša	403,99
1.5.	UAB Eripo	537,95
1.6.	UAB Gurmega	180,62
1.7.	UAB Bitė Lietuva	6,20
1.8.	Vilniaus paslaugų verslo profesinio mokymo centras	58,00
1.9.	VĮ Vilniaus agroekologijos mokymo centras	24,00
2.	Sukauptos mokėtinos sumos	37965,39
2.1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	37422,76
2.2.	Sukauptos socialinio draudimo įmokos	542,63
	Iš viso:	39258,79

Grynasis turtas.

106. Centro grynasis turtas detalizuojamas lentelėje:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma
1.	Transporto draudimas (+)	47,57
2.	Atsargų likutis sandėlyje (gautų iš pajamų arba spec.lėšų) (+)	1019,74
3.	Kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams (-)	-1293,40
4.	Sukauptos finansavimo pajamos	28,20
	Iš viso sukauptas perviršis (31 sąsk.)	-197,89
	Tikrosios vertės rezervas (32 sąsk.)	1740,00
	Iš viso grynasis turtas	1542,11

Pajamos

107. Centras turi finansavimo pajamas, kurių principai, metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

108. Centras kitų pajamų neturi.

109. Finansavimo pajamos pripažįstami tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

110. Per 2021 metus pripažinta 713937,26 Eur finansavimo pajamų.

111. Informaciją pagal šaltinius pateikta centro veiklos rezultatų ataskaitoje.

112. Lentelėje pateikiami detalizuojamą duomenys apie finansavimo pajamų sumas.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma
1.	Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto	13550,81
1.1.	Atsargoms (nurašytos, sunaudotos arba ūkinis inventorių atiduotas naudoti veikloje)	94,81
1.2.	Kitoms išlaidoms	13456,00
2.	Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų	639684,16
2.1.	Ilgalaikiam turtui (nusidėvėjimo pripažintos pajamos)	6765,79
2.2.	Atsargoms (nurašytos, sunaudotos arba ūkinis inventorių atiduotas naudoti veikloje)	9439,92
2.3.	Kitoms išlaidoms	623478,45
3.	Finansavimo pajamos iš Europos Sąjungos lėšų	43832,83
3.1.	Ilgalaikiam turtui (nusidėvėjimo pripažintos pajamos)	5886,01
3.2.	Atsargoms (nurašytos, sunaudotos arba ūkinis inventorių atiduotas naudoti veikloje)	220,74
3.3.	Kitoms išlaidoms	37726,08
4.	Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių	16869,46
4.1.	Ilgalaikiam turtui (nusidėvėjimo pripažintos pajamos)	257,54
4.2.	Atsargoms (nurašytos, sunaudotos arba ūkinis inventorių atiduotas naudoti veikloje)	11019,28

4.3.	Kitoms išlaidoms	5592,64
	Iš viso:	713937,26

113. Centras suteikė socialinių paslaugų už 54532,63 Eur, nuomos paslaugų už 224,00 Eur.

Sąnaudos

114. Sąnaudų apskaitai taikomi 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ nustatyti reikalavimai.
 115. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.
 116. Per 2021 metus pripažinta 769263,55 Eurų sąnaudų, detali informaciją pateikta centro veiklos rezultatų ataskaitoje.

Grynasis perviršis ar deficitas

117. Grynasis perviršis ar deficitas -569,66 Eur. Deficitas susidarė dėl to, kad už 2021 m. pagrindinės veiklos sanaudos viršija pagrindinės veiklos pajamos.

Apskaitos klaidų taisymas

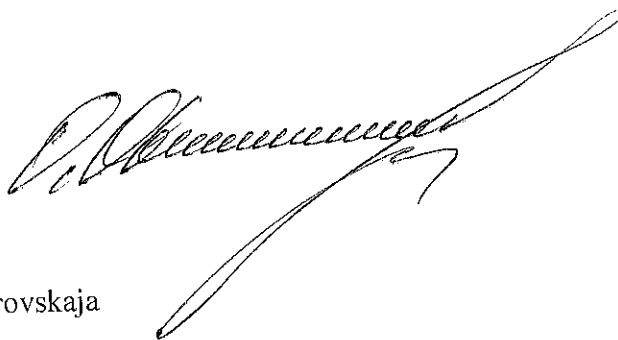
118. Per ataskaitinį laikotarpį esminių klaidų nenustatyta.

Segmentai

119. Centras yra biudžetinė įstaiga, kuri vykdo socialinės apsaugos segmentams priskiriamos veiklos funkcijas.

120. Informacija apie veiklos segmentus pateikiama pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priedą.

Direktorė



Oksana Obločinska

Parengė
 Vyr. buhalterė Liucija Ozarovskaja
 Tel. (8 380) 52 334

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

ŠALČININKU RAJONO ŠEIMOS IR VAIKO GEROVĖS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 175012366, Bažnyčios g.25 Šalčininkai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO M. 31 D. DUOMENIS**

2022-03-15 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinė o laikotarpio	Paskutinė praėjusio ataskaitinė
A.	ILGALAIKIS TURTAS		457761,06	389872,83
I.	Nematerialusis turtas	75	506,69	729,77
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		506,69	729,77
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	80	457254,37	389143,06
II.1	Žemė		11550,00	9850,00
II.2	Pastatai		347757,07	352527,19
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8354,24	8896,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9431,93	5798,96
II.6	Transporto priemonės		58146,15	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		21889,59	11766,25
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		125,39	303,85
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		52013,47	53005,05
I.	Atsargos	91	10811,07	12326,84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		10811,07	12326,84
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai	96	187,77	1184,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos		37993,59	32877,85
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes,		0,00	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	98	37993,59	32877,85
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	100	3021,04	6616,23
	IŠ VISO TURTO:		509774,53	442877,88
D.	FINANSAVIMO SUMOS	103	468973,63	407802,37
I.	Iš valstybės biudžeto		122,36	217,17
II.	Iš savivaldybės biudžeto		287990,32	241069,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		169301,95	151515,30
IV.	Iš kitų šaltinių		11559,00	15000,20
	IŠ VISŲ ŠALTINIŲ:		39258,79	33733,74
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		0,00	0,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	105	39258,79	33733,74
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1293,40	876,62
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		37965,39	32857,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinė laikotarpio	Paskutinė praėjusio ataskaitinio
F.	GRYNASIS TURTAS	106	1542,11	1341,77
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		1740,00	970,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1740,00	970,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-197,89	371,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-569,66	2406,83
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		371,77	-2035,06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		309774,53	442877,88

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

O.Obločinska

(vardas ir pavardė)

L. Ozarovskaja

(vardas ir pavardė)

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

ŠALČININKŲ RAJONO ŠEIMOS IR VAIKO GEROVĖS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Im.kodas 175012366. Bažnyčios g.25 Šalčininkai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

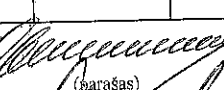
2022-03-15 Nr.4
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		768693,89	709104,22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	112	713937,26	617628,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		13550,81	10015,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		639684,16	558284,37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		43832,83	37700,95
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		16869,46	11627,19
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	113	54756,63	91476,03
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		54756,63	91476,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	116	769263,55	706697,39
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		595801,27	521958,06
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13839,34	6587,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		29767,25	28038,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		432	0,00
V.	TRANSPORTO		5846,20	4304,76
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1558,37	1389,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2084,60	900
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-930	-796,81
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		35262,71	29047,77
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		7441,63	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		78013,76	108225,82
XIV.	KITOS		146,42	7042,36
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-569,66	2406,83
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-569,66	2406,83
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	117	-569,66	2406,83
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Yvr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) O.Obiožinska
(vardas ir pavardė)


(parašas) L.Ozarovska
(vardas ir pavardė)

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
1 priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
Salčininkų šeimos ir vaiko gerovės centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Im.kodas 175012366 Bažnyčios g.25 Salčininkai LT-17122

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2021 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-02-04 Nr.1
(data)

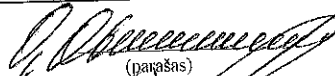
Pateikimo valiuta ir tikslumas: liais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.						-2035,06	-2035,06	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x			x			x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x			x			x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x	970		x		970	x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x		x			
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x		x	2406,83	2406,83	
9.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.			970			371,77	1341,77	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x			x			x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x			x			x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x	770,00		x		770,00	x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x		x			
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x		x	-569,66	-569,66	
17.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.			1740,00			197,89	1542,11	

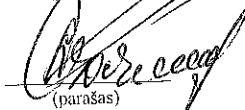
*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)


(parašas)

Oksana Obločinská
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Liucija Ozarovskaia
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

Šalčininkų rajono šeimos ir vaiko gerovės centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Im.kodas 175012366 .Bažnyčios g.25 Šalčininkai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2022-02-09 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-2239,85		-2239,85	193,23		193,23
I.	Iplaukos		738931,48		738931,48	696332,24		696332,24
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		684174,85		684174,85	604856,21		604856,21
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		13456,00		13456,00	10000,00		10000,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		624227,68		624227,68	552220,12		552220,12
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		36792,08		36792,08	35510,22		35510,22
I.1.4	Iš kitų šaltinių		9699,09		9699,09	7125,87		7125,87
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		53372,46		53372,46	90652,80		90652,80
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		1384,17		1384,17	823,23		823,23
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos		-1384,17		-1384,17	-823,23		-823,23
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-1384,17		-1384,17	-823,23		-823,23
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-739787,16		-739787,16	-696139,01		-696139,01
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-590693,00		-590693,00	-515855,32		-515855,32
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-29760,85		-29760,85	-28090,07		-28090,07
III.3	Komandiruočių		-432,00		-432,00			
III.4	Transporto		-4478,98		-4478,98	-4968,90		-4968,90
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1558,37		-1558,37	-1389,00		-1389,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-2084,60		-2084,60	-900,00		-900,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-26423,22		-26423,22	-26913,29		-26913,29
III.8	Socialinių išmokų		-7601,83		-7601,83			
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-76607,89		-76607,89	-110980,07		-110980,07
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-146,42		-146,42	-7042,36		-7042,36
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1355,34		-1355,34	-12053,60		-12053,60
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1355,34		-1355,34	-12053,60		-12053,60
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ					12053,60		12053,60
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					12053,60		12053,60
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir							
IV.1	Iš valstybės biudžeto					12053,60		12053,60
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-3595,19		-3595,19	193,23		193,23
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6616,23		6616,23	6423,00		6423,00
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3021,04		3021,04	6616,23		6616,23

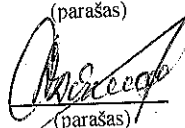
Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

O.Obločinska
(vardas ir pavardė)



(parašas)

L.Ozarovskaja
(vardas ir pavardė)