



**ŠALČININKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS  
ČIUŽIAKAMPIO SENELIŲ GLOBOS NAMAI**

Savivaldybės biudžetinė įstaiga. Vilties g.14, LT-17228 Čiužiakampio k. Šalčininkų raj..tel.(8 380)48 445  
el.p. [info@sgn.lt](mailto:info@sgn.lt), Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, Įmonės kodas 175012170

Šalčininkų rajono savivaldybės  
Biudžeto ir finansų skyriui

2024-03- Nr. S- (5.38-01Mr)

***DĖL ČIUŽIAKAMPIO SENELIŲ GLOBOS NAMŲ 2023 M. METINIŲ  
ATASKAITŲ***

Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai teikia ataskaitas pagal pridedamas formas:

**PRIDEDAMA:**

1. Bendroji informacija, 1 lapas;
2. Sąskaitų planas, 4 lapai;
3. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai;
4. Veiklos rezultatu ataskaita, 1 lapas;
5. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapai;
6. Grynojo turto pokyčių ataskaita, 1 lapas;
7. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas;
8. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas;
9. Finansavimo sumos pagal šaltinį, 2 lapai;
10. Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas;
11. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas, 2 lapai;
12. Ilgalaikio nematerialiojo turto vertės pasikeitimas, 2 lapai;
13. Atsargų vertės pasikeitimas, 1 lapas;
14. Per vienus metus gautinas sumas, 1 lapas;
15. Informacija apie išankstinius apmokėjimus, 1 lapas;
16. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, 1 lapas;
17. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas;
18. Pagrindinės veiklos kitų pajamų, 1 lapas;
19. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas, 1 lapas;
20. Informacija apie įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiutomis, 1 lapas;
21. Informacija apie gautą finansinę ir nefinansinę paramą, 1 lapas;
22. Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas;
24. Aiškinamasis raštas, 13 lapų.

Direktorius

Mečislav Zareckij

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio  
senelių globos namai, 175012170, Biudžetinė  
įstaiga

Adresas: Čiužiakampio k., Gerviškių sen.,  
Šalčininkų r. sav.

Subjektas užsiima veikla  
Globos namai yra savivaldybės biudžetinė  
įstaiga teikianti specialiąsias ir bendrąsias  
socialines ir kitas paslaugas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo  
sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai  
padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1	Savarankiško gyvenimo namai "A", 20 vietų	Vilties g. 12, Čiužiakampio k., Šalčininkų raj.	senyvo asmenys ar suaugę su negalia ir jų šeimos
2	Savarankiško gyvenimo namai "B", 20 vietų	Vilties g. 10, Čiužiakampio k., Šalčininkų raj.	socialinę riziką patiriantys suaugę asmenys ir jų šeimos

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį  
laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
30	29

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali  
paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla  
nebuvo vykdoma visus finansinius metus  
(data nuo iki):

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
<b>OKL</b>	<b>Nebalansinės sąskaitos</b>			
<b>IKL</b>	<b>Ilgalaikis turtas</b>	<b>1.720.653,44</b>	<b>1.757.142,65</b>	<b>-36.489,21</b>
11	Nematerialusis turtas	2.019,85	106,48	1.913,37
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	120,85	106,48	14,37
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas	1.899,00		1.899,00
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	1.718.633,59	1.757.036,17	-38.402,58
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	1.586.807,75	1.606.530,35	-19.722,60
12021	Gyvenamieji pastatai	1.586.486,68	1.606.168,72	-19.682,04
12022	Negyvenamieji pastatai	321,07	361,63	-40,56
1203	Infrastruktūros statiniai	63.873,99	68.672,20	-4.798,21
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	30.634,76	33.851,34	-3.216,58
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga	105,76	211,48	-105,72
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	30.529,00	33.639,86	-3.110,86
1206	Transporto priemonės	9.644,32	11.274,28	-1.629,96
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	27.296,98	35.565,70	-8.268,72
12081	Baldai	24.052,19	30.155,27	-6.103,08
12082	Kompiuterinė įranga	3.244,79	4.682,75	-1.437,96
12083	Kiti biuro įranga	0,00	727,68	-727,68
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	375,79	1.142,30	-766,51
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	375,79	1.142,30	-766,51
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamiečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			
<b>2KL</b>	<b>Trumpalaikis turtas</b>	<b>139.785,59</b>	<b>99.661,02</b>	<b>40.124,57</b>
20	Atsargos	56.004,56	49.244,12	6.760,44
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	30.457,20	27.414,65	3.042,55
202	Ūkinis inventorių	25.547,36	21.829,47	3.717,89
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	2.150,95	1.600,33	550,62
211	Išankstiniai apmokėjimai	437,43	101,95	335,48
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.713,52	1.498,38	215,14
22	Per vienus metus gautinos sumos	80.485,42	46.787,03	33.698,39
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas			
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	80.485,42	46.787,03	33.698,39
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.144,66	2.029,54	-884,88
241	Pinigai bankų sąskaitose	1.144,66	2.029,54	-884,88
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
<b>3KL</b>	<b>Grynasis turtas</b>	<b>-94.161,40</b>	<b>-65.120,15</b>	<b>-29.041,25</b>
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-94.161,40	-65.120,15	-29.041,25
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
<b>4KL</b>	<b>Finansavimo sumos</b>	<b>-1.704.802,90</b>	<b>-1.744.739,15</b>	<b>39.936,25</b>
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-1.704.802,90	-1.744.739,15	39.936,25
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-1.324.343,62	-1.351.871,00	27.527,38
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.324.343,62	-1.351.871,00	27.527,38
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-171.771,00	-176.087,27	4.316,27
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-171.771,00	-176.087,27	4.316,27
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-207.028,76	-214.182,97	7.154,21
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-207.006,76	-214.182,97	7.176,21
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-22,00		-22,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-1.659,52	-2.597,91	938,39
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.659,52	-2.597,91	938,39
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			
<b>5KL</b>	<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
<b>6KL</b>	<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>-61.474,73</b>	<b>-46.944,37</b>	<b>-14.530,36</b>
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-61.474,73	-46.944,37	-14.530,36
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-46,20	-545,47	499,27
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-61.428,53	-46.398,90	-15.029,63
<b>7KL</b>	<b>Pajamos</b>	<b>-803.553,25</b>	<b>-721.875,93</b>	<b>-81.677,32</b>
70	Finansavimo pajamos	-661.263,05	-617.286,42	-43.976,63
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-56.804,16	-68.932,36	12.128,20

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praečių ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-604.458,89	-548.354,06	-56.104,83
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-142.290,20	-104.589,51	-37.700,69
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-142.290,20	-104.589,51	-37.700,69
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
<b>8KL</b>	<b>Sąnaudos</b>	<b>774.512,00</b>	<b>718.041,45</b>	<b>56.470,55</b>
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos	2.880,00	550,00	2.330,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos	2.880,00	550,00	2.330,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	771.629,27	717.491,45	54.137,82
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	549.319,17	484.235,65	65.083,52
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	8.091,79	7.030,51	1.061,28
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	42.515,05	53.646,81	-11.131,76
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	63.131,53	82.806,72	-19.675,19
8705	Komandiruočių sąnaudos		192,00	-192,00
8706	Transporto sąnaudos	7.669,59	7.418,68	250,91
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.602,00	1.456,00	146,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos	15.021,23	4.522,44	10.498,79
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	77.063,33	70.042,96	7.020,37
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	7.215,58	6.139,68	1.075,90
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	2,73		2,73
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	2,73		2,73
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
<b>9KL</b>	<b>Specialiosios sąskaitos</b>			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1.720.653,44</b>	<b>1.757.142,65</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	2.019,85	106,48
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		120,85	106,48
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.899,00	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.718.633,59	1.757.036,17
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.586.807,75	1.606.530,35
II.3	Infrastruktūros statiniai		63.873,99	67.497,99
II.4	Kiti statiniai		0,00	1.174,21
II.5	Mašinos ir įrenginiai		30.634,76	33.851,34
II.6	Transporto priemonės		9.644,32	11.274,28
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		27.672,77	36.708,00
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>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>139.785,59</b>	<b>99.661,02</b>
I	Atsargos	P08	56.004,56	49.244,12
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		56.004,56	49.244,12
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	P09	2.150,95	1.600,33
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	80.485,42	46.787,03
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		80.485,42	46.787,03
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.144,66	2.029,54
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1.860.439,03</b>	<b>1.856.803,67</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 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
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>1.704.802,90</b>	<b>1.744.739,15</b>
I	Iš valstybės biudžeto		171.771,00	176.087,27
II	Iš savivaldybės biudžeto		207.028,76	214.182,97
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.324.343,62	1.351.871,00
IV	Iš kitų šaltinių		1.659,52	2.597,91
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>61.474,73</b>	<b>46.944,37</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		61.474,73	46.944,37
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	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	P17	46,20	545,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	61.428,53	46.398,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>94.161,40</b>	<b>65.120,15</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		94.161,40	65.120,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		29.041,25	3.834,48
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		65.120,15	61.285,67
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.860.439,03	1.856.803,67

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

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Mečislav Zareckij  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Vyr. buhalterė  
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Irena Kislovskaja  
(vardas ir pavardė)

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>803.553,25</b>	<b>721.875,93</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		661.263,05	617.286,42
I.1	Iš valstybės biudžeto		42.391,41	41.702,05
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		590.376,35	541.438,76
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		27.527,38	33.355,02
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		967,91	790,59
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		142.290,20	104.589,51
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	142.290,20	104.589,51
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS</b>	<b>P02</b>	<b>-774.509,27</b>	<b>-718.041,45</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-557.410,96	-491.266,16
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-42.515,05	-53.646,81
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-63.131,53	-82.806,72
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-192,00
V	TRANSPORTO		-7.669,59	-7.418,68
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.602,00	-1.456,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-15.021,23	-4.522,44
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-77.063,33	-70.042,96
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-2.880,00	-550,00
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-7.215,58	-6.139,68
XIV	KITOS			
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>29.043,98</b>	<b>3.834,48</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>P23</b>	<b>-2,73</b>	
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>29.041,25</b>	<b>3.834,48</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>29.041,25</b>	<b>3.834,48</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Mečislav Zareckij  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Irena Kislovskaja  
(vardas ir pavardė)

Forma : F-A-PSA-ZL-1

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>5.140,96</b>	<b>0,00</b>	<b>5.140,96</b>	<b>5.113,32</b>	<b>0,00</b>	<b>5.113,32</b>
I	Iplaukos		895.385,10	0,00	895.385,10	770.708,23	0,00	770.708,23
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		610.804,70	0,00	610.804,70	561.529,21	0,00	561.529,21
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		38.075,14	0,00	38.075,14	34.976,03	0,00	34.976,03
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		568.580,49	0,00	568.580,49	520.343,32	0,00	520.343,32
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		4.149,07	0,00	4.149,07	6.209,86	0,00	6.209,86
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		142.290,20	0,00	142.290,20	104.589,51	0,00	104.589,51
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		142.290,20	0,00	142.290,20	104.589,51	0,00	104.589,51
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-142.290,20	0,00	-142.290,20	-104.589,51	0,00	-104.589,51
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-142.290,20	0,00	-142.290,20	-104.589,51	0,00	-104.589,51
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	P02	-747.953,94	0,00	-747.953,94	-661.005,40	0,00	-661.005,40
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-557.410,96	0,00	-557.410,96	-481.232,79	0,00	-481.232,79
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-68.071,22	0,00	-68.071,22	-87.395,02	0,00	-87.395,02
III.3	Komandiruočių					-192,00	0,00	-192,00
III.4	Transporto		-8.037,53	0,00	-8.037,53	-7.653,71	0,00	-7.653,71
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-1.602,00	0,00	-1.602,00	-1.456,00	0,00	-1.456,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-16.010,04	0,00	-16.010,04	-5.945,52	0,00	-5.945,52
III.7	Atsargų įsigijimo		-68.221,16	0,00	-68.221,16	-57.557,29	0,00	-57.557,29
III.8	Socialinių išmokų		-2.880,00	0,00	-2.880,00	-550,00	0,00	-550,00
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-23.608,03	0,00	-23.608,03	-18.811,36	0,00	-18.811,36
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-2.113,00	0,00	-2.113,00	-211,71	0,00	-211,71

( tęsinys kitame puslapyje)

Forma : F-A-PSA-ZL-2

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

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
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>-6.025,84</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.025,84</b>	<b>-4.492,16</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.492,16</b>
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-6.025,84	0,00	-6.025,84	-4.492,16	0,00	-4.492,16
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							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui 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 turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-884,88	0,00	-884,88	621,16	0,00	621,16
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.029,54		2.029,54	1.408,38		1.408,38
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.144,66		1.144,66	2.029,54		2.029,54

\_\_\_\_\_  
Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Mečislav Zareckij  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Irena Kislovska  
(vardas ir pavardė)

Forma : F-A-GTP-ZF

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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 užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						61.285,67	61.285,67	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		3.834,48	3.834,48	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						65.120,15	65.120,15	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		29.041,25	29.041,25	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						94.161,40	94.161,40	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyr. buhalteris (buhalteris), ieieju privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Mečislav Zareckij

(vardas ir pavardė)

Irena Kislovskaja

(vardas ir pavardė)

Forma : F-P02-2-ZF

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-718.041,45	-718.041,45
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-491.266,16	-491.266,16
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos										-53.646,81	-53.646,81
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-82.806,72	-82.806,72
1.4	Komandiruočių										-192,00	-192,00
1.5	Transporto										-7.418,68	-7.418,68
1.6	Kvalifikacijos kelimo										-1.456,00	-1.456,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-4.522,44	-4.522,44
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-70.042,96	-70.042,96
1.10	Socialinių išmokų										-550,00	-550,00
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų										-6.139,68	-6.139,68
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos										-661.005,40	-661.005,40
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-481.232,79	-481.232,79
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-87.395,02	-87.395,02
3.1.3	Komandiruočių										-192,00	-192,00
3.1.4	Transporto										-7.653,71	-7.653,71
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo										-1.456,00	-1.456,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-5.945,52	-5.945,52
3.1.7	Atsargų įsigijimo										-57.557,29	-57.557,29
3.1.8	Socialinių išmokų										-550,00	-550,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo										-18.811,36	-18.811,36
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos										-211,71	-211,71

Forma : F-P02-2-ZF

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-718.041,45	-718.041,45
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-491.266,16	-491.266,16
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos										-53.646,81	-53.646,81
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-82.806,72	-82.806,72
1.4	Komandiruočių										-192,00	-192,00
1.5	Transporto										-7.418,68	-7.418,68
1.6	Kvalifikacijos kelimo										-1.456,00	-1.456,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-4.522,44	-4.522,44
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-70.042,96	-70.042,96
1.10	Socialinių išmokų										-550,00	-550,00
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų										-6.139,68	-6.139,68
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos										-661.005,40	-661.005,40
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-481.232,79	-481.232,79
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-87.395,02	-87.395,02
3.1.3	Komandiruočių										-192,00	-192,00
3.1.4	Transporto										-7.653,71	-7.653,71
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo										-1.456,00	-1.456,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-5.945,52	-5.945,52
3.1.7	Atsargų įsigijimo										-57.557,29	-57.557,29
3.1.8	Socialinių išmokų										-550,00	-550,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo										-18.811,36	-18.811,36
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos										-211,71	-211,71

Forma : F-P02-1-ZF

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-774.509,27	-774.509,27
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-557.410,96	-557.410,96
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos										-42.515,05	-42.515,05
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-63.131,53	-63.131,53
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto										-7.669,59	-7.669,59
1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-1.602,00	-1.602,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-15.021,23	-15.021,23
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-77.063,33	-77.063,33
1.10	Socialinių išmokų										-2.880,00	-2.880,00
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų										-7.215,58	-7.215,58
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos										-747.953,94	-747.953,94
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-557.410,96	-557.410,96
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-68.071,22	-68.071,22
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto										-8.037,53	-8.037,53
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-1.602,00	-1.602,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-16.010,04	-16.010,04
3.1.7	Atsargų įsigijimo										-68.221,16	-68.221,16
3.1.8	Socialinių išmokų										-2.880,00	-2.880,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo										-23.608,03	-23.608,03
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos										-2.113,00	-2.113,00

Forma : F-P12-1-ZF

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P12 Finansavimo sumos**

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>1</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>	<b>176.087,27</b>	<b>38.075,14</b>					<b>-42.391,41</b>
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	176.087,27	5.998,14					-10.314,41
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		32.077,00					-32.077,00
<b>2</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>	<b>214.182,97</b>	<b>568.580,49</b>					<b>-575.734,70</b>
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	214.182,97	10.818,25					-17.994,46
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		557.762,24					-557.740,24
<b>3</b>	<b>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)</b>	<b>1.351.871,00</b>						<b>-27.527,38</b>
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.351.871,00						-27.527,38
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
<b>4</b>	<b>Iš kitų šaltinių</b>	<b>2.597,91</b>	<b>29,52</b>					<b>-967,91</b>
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.597,91	29,52					-967,91
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
<b>5</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>1.744.739,15</b>	<b>606.685,15</b>					<b>-646.621,40</b>

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

**P12 Finansavimo sumos**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					171.771,00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					171.771,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					207.028,76
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					207.006,76
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					22,00
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)					1.324.343,62
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.324.343,62
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					1.659,52
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.659,52
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų					1.704.802,90

Forma : F-P12-2-ZF

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		176.087,27	176.087,27		171.771,00	171.771,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		214.182,97	214.182,97		207.028,76	207.028,76
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)		1.351.871,00	1.351.871,00		1.324.343,62	1.324.343,62
4	Iš kitų šaltinių		2.597,91	2.597,91		1.659,52	1.659,52
5	<b>Iš viso</b>		<b>1.744.739,15</b>	<b>1.744.739,15</b>		<b>1.704.802,90</b>	<b>1.704.802,90</b>

Guide in current language



2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.756.453,19	87.929,91	4.361,87	90.993,96	48.349,99	116.395,20		2.104.484,12
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				3.995,00				3.995,00
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				3.995,00				3.995,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.756.453,19	87.929,91	4.361,87	94.988,96	48.349,99	116.395,20		2.108.479,12
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina			4.361,87	20.540,08	32.050,00	34.448,64		91.400,59
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-149.922,84	-20.431,92	-3.187,66	-57.142,62	-37.075,71	-79.687,20	X	-347.447,95
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-19.722,60	-3.624,00	-1.174,21	-7.211,58	-1.629,96	-9.035,23	X	-42.397,58
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-169.645,44	-24.055,92	-4.361,87	-64.354,20	-38.705,67	-88.722,43	X	-389.845,53
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	1.586.807,75	63.873,99	0,00	30.634,76	9.644,32	27.672,77		1.718.633,59
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	1.606.530,35	67.497,99	1.174,21	33.851,34	11.274,28	36.708,00		1.757.036,17
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo  
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai ne naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Guide in current language



2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		466,60							466,60
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		131,84			1.899,00				2.030,84
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		131,84			1.899,00				2.030,84
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		598,44			1.899,00				2.497,44
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		350,44							350,44
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-360,12		X		X	X		-360,12
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-117,47		X		X	X		-117,47
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-477,59		X		X	X		-477,59
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		120,85			1.899,00				2.019,85
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		106,48							106,48
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

**Pastabos:**

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

Forma : F-P08-1-ZF

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškų sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		49.244,12						49.244,12
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		88.441,65						88.441,65
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		88.441,65						88.441,65
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-81.681,21						-81.681,21
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-81.681,21						-81.681,21
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		56.004,56						56.004,56
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		56.004,56						56.004,56
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		49.244,12						49.244,12

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Forma : F-P10-1-ZF

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	80.485,42	80.485,42		46.787,03	46.787,03	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	80.485,42	80.485,42		46.787,03	46.787,03	
1.5.1	Iš biudžeto	80.485,42	80.485,42		46.787,03	46.787,03	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	80.485,42	80.485,42		46.787,03	46.787,03	

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	2.150,95	1.600,33
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	437,43	101,95
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.713,52	1.498,38
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2.150,95	1.600,33

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

**P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1.144,66		2.029,54	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.144,66		2.029,54	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1.144,66		2.029,54	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Forma : F-P17-1-ZF

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	46,20			545,47		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	61.428,53			46.398,90		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	61.428,53			46.398,90		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	61.474,73			46.944,37		

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS  
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>142.290,20</b>	<b>104.589,51</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	142.290,20	104.589,51
1.4	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>142.290,20</b>	<b>104.589,51</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Forma : F-P22-2-ZF

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:0

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	30	-494.331,78	-46.613,08			-16.466,10	29	-453.386,95	-26.011,01			-11.868,20
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	5,0	-86.654,19	-9.681,08			-3.580,20	5,0	-95.201,65	-8.503,64			-3.272,38
5.2	kiti darbuotojai	25,0	-407.677,59	-36.932,00			-12.885,90	24,0	-358.185,30	-17.507,37			-8.595,82
6	Kiti												
7	Iš viso:	30	-494.331,78	-46.613,08			-16.466,10	29	-453.386,95	-26.011,01			-11.868,20
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-7.195,56	-666,23			-230,00	X	-6.508,83	-371,77			-149,91

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)  
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	46.944,37	61.474,73
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	<b>Iš viso</b>	<b>46.944,37</b>	<b>61.474,73</b>

Forma : F-P12-3-ZF

Guide in current language



P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	29,52	X	X	X	29,52
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	29,52				29,52

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

\*\* Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

metinė to turto nuosidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

\*\*\* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Forma : F-P12-4-ZF

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	2.029,54	29,52		-914,40				1.144,66
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	<b>Iš viso</b>	<b>2.029,54</b>	<b>29,52</b>		<b>-914,40</b>				<b>1.144,66</b>

\* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Guide in current language



Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai, 175012170, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav.

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370405  
D/L: 2024-02-29 15:05:22

**P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-2,73	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-2,73	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-2,73	

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



## ŠALČININKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ČIUŽIAKAMPIO SENELIŲ GLOBOS NAMAI

Biudžetinė įstaiga. Vilties g.14, Čiužiakampio k., LT-17228 Šalčininkų r., tel. (8 380) 48 445 el. p. [info@sgn.lt](mailto:info@sgn.lt),  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 175012170

Šalčininkų rajono savivaldybės administracijos  
Biudžeto ir finansų skyriui

2024-03- Nr.

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### PRIE 2023 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ, PARENGTAS PAGAL VSAFAS STANDARTUS

#### 1. BENDROJI DALIS

##### 1.1. Pagrindiniai duomenys

Čiužiakampio senelių globos namai yra viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, turi antspaudą su savo pavadinimu, simboliką, atsiskaitomąsias sąskaitas banke.

Globos namų steigėjas – Šalčininkų rajono savivaldybė, kodas 111108099, Vilniaus g. 49, LT-17116 Šalčininkai. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Čiužiakampio senelių globos namai įregistruoti 1998 m. rugpjūčio 4 d., įmonės kodas 175012170.

##### 1.2. Informacija apie buveinę

Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namų adresas: Vilties g.14, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., LT-17228 Šalčininkų r., tel. (8-380) 48445, el. p. [info@sgn.lt](mailto:info@sgn.lt). Patalpos faktinis (bendras) plotas – 1028,75 kv. m.

Čiužiakampio senelių globos namai turi 2 padalinius:

1) 20 vietų – Savarankiško gyvenimo namus (A), kurie perduoti Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namams, Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos 2012 m. rugpjūčio 30 d. sprendimu Nr. T-473. Savarankiško gyvenimo namų rekvizitai: adresas – Vilties g.12, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., LT-17228 Šalčininkų r., tel. (8-380) 38010, el. p. [info@sgn.lt](mailto:info@sgn.lt). Patalpos faktinis (bendras) plotas – 487,50 kv. m.;

2) 20 vietų – Savarankiško gyvenimo namus (B), kurie perduoti Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namams, Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos 2021 m. gegužės 21 d. sprendimu Nr. TPA-21-5. Savarankiško gyvenimo namų rekvizitai: adresas – Vilties g.10, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., LT-17228 Šalčininkų r., tel. (8-380) 38010, el. p. [info@sgn.lt](mailto:info@sgn.lt). Patalpos faktinis (bendras) plotas – 573,11 kv. m.

##### 1.3. Finansiniai metai

Čiužiakampio senelių globos namų finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus biudžetinius 2023 m. Finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

##### 1.4. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Čiužiakampio senelių globos namai kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų neturi.

### **1.5. Globos namų veikla**

Čiužiakampio senelių globos namai veiklos nutraukti nenumato.

Globos namai savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, civiliniu kodeksu, Lietuvos biudžetinių įstaigų, socialinių paslaugų ir kitais įstatymais, Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namų nuostatais, Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos sprendimais, mero potvarkiais, savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais.

Šalčininkų rajono Čiužiakampio senelių globos namai yra savivaldybės biudžetinė įstaiga. Įstaigos veikla: 56.29 – Kitų maitinimo paslaugų teikimas; 87.3 – Stacionarinė pagyvenusių ir neįgalųjų asmenų globos veikla; 87.9 – Kita stacionarinė globos veikla.

Buhalterinę apskaitą veda naudodama „Labbis 4“ ir „Finalga“ programas. Pagal paslaugų teikimo sutartį programas tvarko UAB „Labbis“, UAB „EKSITONAS BUSINESS SOLUTIONS“.

### **1.6. Darbuotojų skaičius**

Dirbančių darbuotojų skaičius 2023 m. gruodžio 31 d. – 29.

Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos 2019 m. gruodžio 18 d. sprendimu Nr. T-235 patvirtinta 33,45 pareigybių skaičius. Metų pabaigoje, t. y. 2023 m. gruodžio 31 d., užimta 29 etatų.

### **1.7. Gyventojų skaičius**

2023 m. sausio 1 d. Senelių globos namuose gyveno 27 gyventojai. Metų bėgyje atvyko – 10, išvyko – 7 (iš jų 6 mirė) ir 2023 m. gruodžio 31 d. liko 30 gyventojai.

2022 m. sausio 1 d. Savarankiško gyvenimo namuose (A) gyveno 17 gyventojų. Metų bėgyje atvyko – 5, išvyko – 5 ir 2023 m. gruodžio 31 d. liko 17 gyventojai.

2022 m. kovo mėn. Savarankiško gyvenimo namuose (B) yra apgyvendinti nuo karo nukentėję ukrainiečiai arba jų šeimos, 20 gyventojų.

### **1.8. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė**

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais. Apskaita yra viena iš priemonių grįžtamajam ryšiui realizuoti, gera globos veiklos kontrolės ir valdymo priemonė. Apskaita suteikia informaciją apie vykstančius pokyčius, padeda suprasti ir įvertinti pokyčius ir jų priežastis įstaigos veikloje. Jų analizė padeda geriau suplanuoti įstaigos veiklą ateityje.

## **2. APSKAITOS POLITIKA**

### **2.1. Apskaitos politikos taikymas**

Čiužiakampio senelių globos namų apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS, Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžeto sudarymo ir vykdymo taisyklėmis, patvirtintomis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu ir kitais teisės aktais.

Čiužiakampio senelių globos namų apskaitos vadovas patvirtintas įstaigos vadovo 2010 m. sausio 6 d. įsakymu Nr. D-3. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, tam tikroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams atvaizduoti, vadovaujamosi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Apskaitos politikoje aprašyta ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų registravimo tvarka užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra: svarbi vartotojų sprendimams priimti; teisingai parodo įstaigos finansinius rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus; parodo ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų ekonominę prasmę, ne vien teisinę formą. Apskaitoje registruojamas tik jos nuosavybės teise

įsigytas, patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės ir savivaldybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Faktiškai įvykusios ūkinės operacijos apskaitoje registruojamos pagal jas patvirtinančius dokumentus, pagal turinio viršenybės prieš formą principą.

Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas. Detaliau apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimai ir klaidų taisymas aprašyti apskaitos vadovo skyriuje „Apskaitos politikos keitimas“.

## **2.2. Nematerialus turtas**

Nematerialus turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už turtą registruojami nematerialiojo turto sąskaitoje.

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

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti 2023 m. gegužės 22 d. sprendimu Nr. PER-(1.2E)-66 „Dėl Šalčininkų rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“. Amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu, turtas pagal pobūdį skirstomas į šias pagrindines grupes:

- plėtros darbai;
- programinė įranga ir jos licencijos;
- patentai ir kitos licencijos;
- kitas nematerialusis turtas;
- išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą.

Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

## **2.3. Ilgalaikis materialus turtas**

Ilgalaikis materialus turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus kriterijus, 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas skirtas savarankiškomis funkcijoms atlikti, numatomas naudoti ilgiau nei vienus metus ir jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už nustatytą minimalią materialiojo turto vertę.

Globos namų ilgalaikis materialus turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

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

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialų turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialus turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

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

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

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus patvirtintus 2023 m. gegužės 22 d. sprendimu Nr. PER-

(1.2E)-66 „Dėl Šalčininkų rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į šias pagrindines grupes:

- žemė;
- pastatai;
- infrastruktūros statiniai;
- kiti statiniai;
- mašinos ir įrenginiai;
- transporto priemonės;
- kilnojamosios kultūros vertybės;
- baldai ir biuro įranga;
- kompiuterinė įranga;
- kita biuro įranga;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas;
- nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai.

#### **2.4. Atsargos**

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

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

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

Atsargos pagal pobūdį skirstomos į šias pagrindines grupes:

- strateginės ir neliečiamos atsargos;
- medžiagos ir žaliavos;
- ūkinis inventorių;
- nebaigta gaminti produkcija;
- nebaigtos vykdyti sutartys;
- pagaminta produkcija;
- atsargos, skirtos parduoti;
- kitas turtas, skirtas parduoti.

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Atsargos nuvertinamos pagal 8 VSAFAS „Atsargos“. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

#### **2.5. Finansinis turtas**

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. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

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.

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.

## **2.6. Gautinos sumos**

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Gautinų sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Pagal tikslą Čiužiakampio senelių globos namai gautinas sumas skirsto į:

- išankstinius apmokėjimus.

Išankstiniai apmokėjimai skirstomi į:

- išankstinius apmokėjimus;
- ateinančių laikotarpių sąnaudas;
- gautinas sumas.

Gautinos sumos skirstomos į:

- gautinas finansavimo sumas;
- gautinas sumas už parduotas prekes ir suteiktas paslaugas;
- sukauptas gautinas sumas;
- kitas gautinas sumas.

## **2.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Lietuvos Respublikos piniginis vienetas – Eurais. Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Čiužiakampio senelių globos namai turi sąskaitas banke:

- biudžeto lėšoms;
- specialiosioms lėšoms;
- valstybės lėšoms;
- paramos lėšoms;
- kitoms (projekto) lėšoms.

## **2.8. Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos tai iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos 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.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti priskiriamos finansavimo sumoms ilgalaikiam turtui ir atsargoms įsigyti, įskaitant ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansinės sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

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

## **2.9. Finansiniai įsipareigojimai**

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai 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 „Įšmokos darbuotojams ir pensijų planai“.

Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikės finansinės skolos;
- kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

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.

## **2.10. Atidėjiniai**

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

## **2.11. Finansinė nuoma (lizingas) ir veiklos nuoma**

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas.

Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui.

## **2.12. Pajamos**

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

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jeigu įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

## **2.13. Sąnaudos**

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių 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. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimui jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada jos buvo patirtos.

## **2.14. Sandoriai užsienio valiuta**

Sandoriai užsienio valiuta apskaitoje registruojami pagal 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nustatytus principus. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusiu Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos

kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimu likučiu perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykiu.

### **2.15. Turto nuvertėjimas**

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ ir inventorizavimo tvarkos apraše.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

### **2.16. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas**

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas balanso sąskaitose neregistruojami, tačiau registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtasis turtas finansinėse ataskaitose neparodomas, kol nėra aišku, ar jis duos įstaigai ekonominės naudos. Jei ekonominė nauda tikėtina, tačiau nėra tikra, kad ji bus gauta, informacija apie neapibrėžtąjį turtą pateikiama aiškinamajame rašte.

### **2.17. Poataskaitiniai įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui**

Poataskaitinių įvykių apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės nustatytos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“.

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Globos namų finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Metinis finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas iki Šalčininkų rajono savivaldybės administracijos finansų skyriaus nustatytos datos.

### **2.18. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai**

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio).

Palyginamieji skaičiai koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

### **2.19. Apskaitos politikos keitimas**

Apskaitos politikos keitimai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Pasirinkta apskaitos politika taikoma nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Globos namai pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių

pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir/arba sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja.

## 2.20. Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitinių įverčių keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

## 2.21. Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės.

Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

# 3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

## 3.1. Finansinės būklės ataskaitos sumų detalizavimas:

### A. ILGALAIKIS TURTAS

#### Pastaba Nr. P03. Nematerialusis turtas

2023 m. sausio 1 d. nematerialiojo turto pradinis likutis buvo – 106,48 Eur.

2023 m. gruodžio 31 d. nematerialaus turto likutinė vertė – 2019,85 Eur.

(Eur)

<i>Turto grupė</i>	<i>Nematerialaus turto įsigijimo savikaina</i>	<i>Įsigyto nematerialaus turto įsigijimo savikaina</i>	<i>Nurašytas turtas</i>	<i>Sukauptas nusidėvėjimas</i>	<i>Likutinė vertė</i>
1	2	3	4	5	6=(2+3-4-5)
Programinė įranga	106,48	131,84	0,00	117,47	<b>120,85</b>
Kitas nematerialusis turtas	0,00	1899,00	0,00	0,00	<b>1899,00</b>
<b>Viso:</b>	106,48	2030,84	0,00	117,47	<b>2019,85</b>

2023 m. nusipirkta ESET NOD32 Antivirusine Licencija (131,84 Eur), bei atnaujintas Globos namų internetinis puslapis (1899,00 Eur)

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinės būklės ataskaitoje straipsnyje A.I.2 – likutinė vertė, atėmus sukauptą amortizaciją.

Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, Globos namai neturi.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2022 m. pateikta pagal 13-to standarto 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje visa programinė įranga, yra visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje, jos įsigijimo savikaina – 350,44 Eur.

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

2023 finansiniais metais naujo turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams, Globos namuose nėra.

**Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikio materialaus turto 2023-12-31 likutinė vertė – 1 757 036,17 Eur.

Vadovaujantis 12-tų ir 13-tų VSAFAS ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą, pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos 2023 m. gegužės 22 d. sprendimu Nr. PER-(1.2E)-66

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 12-to standarto 1 priede nustatytą formą (pridedama).

(Eur)

<i>Turto grupė</i>	<i>Materialaus turto įsigijimo savikaina</i>	<i>Gauto turto įsigijimo savikaina</i>	<i>Įsigyto turto įsigijimo savikaina</i>	<i>Perduotas</i>	<i>Pergrupuoto turto įsigijimo savikaina</i>	<i>Sukauptas nusidėvėjimas</i>	<i>Likutinė vertė 2023-12-31</i>
1	2		3		4	5	6=(2+3-4-5)
1.Pastatai iš jų:	<b>1 606 530,35</b>					<b>-19722,60</b>	<b>1 586 807,75</b>
gyvenamieji	1 606 168,72					-19682,04	1 586 486,68
negyvenamieji	361,63					-40,56	321,07
2.Infrastruktūros statiniai	<b>68 672,20</b>					<b>-4 798,21</b>	<b>63 873,99</b>
3.Mašinos ir įrenginiai	<b>33 851,34</b>		3995,00			<b>-7 211,58</b>	<b>30 634,76</b>
4.Transporto priemonės	<b>11 274,28</b>					<b>-1 629,96</b>	<b>9 644,32</b>
5.Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas iš jų:	<b>36 708,00</b>					<b>-9 035,23</b>	<b>27 672,77</b>
Baldai ir biuro įranga	35 565,70					-8 268,72	27 296,98
Kitas ilgalaikis turtas	1 142,30					-766,51	375,79
<b>Iš viso:</b>	<b>1 757 036,17</b>		<b>3995,00</b>			<b>42 397,58</b>	<b>1 718 633,59</b>

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimų, nuvertėjimų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Globos namuose nėra turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, kuris nebenaudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris nebenaudojamas ir laikinai nenaudojamas, nėra. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiksliai pajamoms iš nuomos nėra.

Globos namuose nėra turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendrą vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio neturime. Ilgalaikio materialiojo turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

Globos namai neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Biologinio turto nebeturime.

Ilgalaikio turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 91 400,59 Eur iš jų:

- Kiti statiniai – 4 361,87 Eur;

- kitų mašinų ir įrenginių – 20 540,08 Eur;
- transporto priemonės – 32 050,00 Eur;
- baldai, biuro įranga ir kt. ilgalaikis materialusis turtas – 34 448,64 Eur;

Šalčininkų rajono savivaldybė 2023 m. lapkričio 7 d., pagal Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos 2023 m. rugsėjo 27 d. sprendimu Nr. T-(1.3E)-117 „Dėl negyvenamųjų patalpų perdavimo pagal panaudos sutartį“ perdavė Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namų laikinai neatlygintinai valdyti ir naudoti 52,57 kv. m. bendrojo ploto negyvenamąsias patalpas, esančias Šalčininkų rajono savivaldybei nuosavybės teisė priklausančiame pastate Mokyklos g.2, Čiužiakampio k., Gerviškių sen., Šalčininkų r. sav. (pastato, kuriame yra patalpos, unikalus Nr. 4400-0728-6350, pažymėjimas plane-1C2/p, bendras pastato plotas-2126,99 kv. m. patalpos pažymėtos plane-1-38, 1-39, 1-4, 1-41) , iki 2028 m. spalio 13 d. (5337,03 Eur.).

## C. TRUMPALAIKIS TURTAS

### Pastaba Nr. P08. Atsargos

Straipsnyje C.I.2 „Medžiagos ir ūkinis inventorių“ yra naudojamas turtas, kuris vieną ar daugiau kartų dalyvauja aptarnavimo procese ir kurio įsigijimo vertė yra mažesnė už nustatytą minimalią ilgalaikio turto vertę. Šio turto vertė sąnaudomis pripažįstama tą laikotarpį, kada jis atiduodamas naudoti.

Informaciją apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikiama 8-to standarto 1 priede nustatyta forma (pridedama).

(Eur)

	<i>Likutis 2023-01-01</i>	<i>2023 m. įsigyto, gauto turto</i>	<i>2023 m. sunaudotos veikloje</i>	<i>Likutis 2023-12-31</i>
Medžiagos ir žaliavos	27 414,65	70 608,97	67 566,42	30 457,20
Ūkinis inventorių	21 829,47	17 832,68	14 114,79	25 547,36
<b>Viso:</b>	<b>49 244,12</b>	<b>88 441,65</b>	<b>81 681,21</b>	<b>56 004,56</b>

Pagal panaudos sutartis gauto trumpalaikio turto nėra.

Pagal 8 VSAFAS „Atsargos“ 2023 m. įsigyta naujo ir atiduotas naudoti ūkinis inventorių, kuris iškeltas į nebalansinę sąskaitą.

Ūkinio inventoriaus vertė nebalansinėje sąskaitoje 2023 m. gruodžio 31 d – 164 343,05 Eur.

### Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai

Straipsnyje C.II. „Išankstiniai apmokėjimai“ – „Ateinančių laikotarpių sąnaudos“.

Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro apmokėjimas už spaudinių prenumeratą, transporto, pastato gyventojų draudimą, kitos sąnaudos (graužikų naikinimą) 2021-2022 metams.

(Eur)

<i>1. Išankstiniai apmokėjimai, iš jų:</i>	<i>2022 m.</i>	<i>2023 m.</i>
Šalčininkų raj. Savivaldybės administracija	0,00	22,00
AB Energijos skirstymo operatorius	101,71	27,48
UAB Ignitis	0,00	374,58
UAB Nacionalinis telekomunikacijų tinklas	0,24	13,37
<i>2. Ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš jų:</i>		
Spaudinių prenumerata	208,00	200,00
Transporto draudimo liudijimas	730,26	884,34
Pastato draudimo liudijimas	216,76	323,86
Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (UAB „Kenkėjų kontrolė“)	101,36	63,32
IĮ Infoprojektai (valgiarasciai.lt metinė prieiga(360 d.)	242,00	242,00
<b>Viso suma pagal pastabą:</b>	<b>1 600,33</b>	<b>2 150,95</b>

Informaciją apie išankstinių apmokėjimų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 6-to standarto 6 priede nustatyta forma (pridedama).

#### **Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos**

Straipsnyje C.III.5 „Sukauptos gautinos sumos“ – įsipareigojimas suteikti darbuotojams apmokamas atostogas.

<i>Sukauptos gautinos sumos</i>	2022 m.	2023 m.
Sukauptas gautinas iš savivaldybės (SPEC.)	0,00	19 056,74
Sukauptos finansavimo pajamos (atostoginiai)	46 398,90	61 428,53
Sukauptos finansavimo pajamos (komunalinės paslaugas)	388,13	0,00
Sukauptos finansavimo pajamos (ryšio paslaugas)	0,00	0,15
<b>Viso suma pagal pastabą:</b>	<b>46 787,03</b>	<b>80 485,42</b>

Sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 80485,42 Eur (už paslaugas spec.-19056,74 , darbo užmokestis – 60 542,05 Eur, valstybinio socialinio draudimo įmoka – 886,48 Eur, Valstybės įmonė Registrų centras – 0,15 Eur ).

Informaciją apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama 17-to standarto 7 priede nustatyta forma (pridedama).

#### **Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Straipsnyje C.V. Pinigai ir pinigų likutį banko sąskaitoje sudaro:

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Banko pavadinimas</i>	<i>2022 m. suma (Eur)</i>	<i>2023 m. suma (Eur)</i>
1.	AB Luminor Bank (Biudžeto lėšų sąskaita)	0,00	0,00
2.	AB Luminor Bank (Spec. lėšų sąskaita)	0,00	0,00
3.	AB Luminor Bank (Iš kitų šaltinių)	0,00	0,00
4.	AB Luminor Bank (Valstybės lėšos)	0,00	0,00
5.	AB Luminor Bank (Paramos lėšos 2%)	2029,54	1 144,66
6.	Kasoje likutis	0,00	0,00
	<b>Iš viso:</b>	<b>2 029,54</b>	<b>1 144,66</b>

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų suma sumažėjo – 884,88 Eur.

Informaciją apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 17-to standarto 8 priede nustatyta forma (pridedama).

#### **Pastaba Nr. P12. Finansavimas**

D straipsnyje – Čiužiakampio senelių globos namų finansavimo sumos 2023 m. gruodžio 31 d.- 1 704 802,90 Eur;

- valstybės biudžeto asignavimai (deleguotos funkcijos, tikslinės lėšos)- 171 771,00 Eur;
- savivaldybės biudžeto asignavimai – 207 028,76 Eur;
- lėšos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių – 1 324 343,62 Eur;
- iš kitų šaltinių – 1 659,52 Eur.

Finansavimo sumų detalizavimas pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį 2023-01-01 iki 2023-12-31“ (pridedama).

#### **Pastaba Nr. P17. Įsipareigojimai**

Straipsnyje E.II Čiužiakampio senelių globos namai nuo 2023 m. sausio 1 d. apskaitoje registruoja kaupimą būsimiems atostoginiams: darbo užmokesčiui bei socialiniam draudimui, suma už nepanaudotas atostogas, bei tiekėjams mokėtinos sumos.

	2022 m.	2023m.
Tiekėjams mokėtinios sumos (iš biudžeto)	497,45	0,36
Tiekėjams mokėtinios sumos (iš specialiosios sąskaitos)	48,02	45,84
Tiekėjams mokėtinios sumos (iš kitų šaltinių)	0,00	
Su darbo santykiams susiję įsipareigojimai	0,00	
Sukauptos atostogų sąnaudos ir soc. draudimo sąnaudos	46 398,90	61428,53
<b>Viso suma pagal pastabą:</b>	<b>46 944,37</b>	<b>61474,73</b>

Tiekėjams mokėtinios sumos 2023 m. gruodžio 31 d. – 46,20 Eur.

Skola iš biudžeto programos lėšų – tai skola UAB Norfos vaistinė (medikamentų įsigijimo išlaidoms) – 0,21 Eur, Valstybės įm. Registru centras (ryšio paslaugas) – 0,15 Eur

Skola iš specialiosios programos lėšų – tai skola už mitybą, AB Žemaitijos pienas – 19,62 Eur; UAB OFFICEDAY– 13,59 Eur; UAB HANDELHUS -3,13 Eur; UAB Garliavos duona -0,61 Eur; UAB IMPELIS -0,98 Eur; Ryšio paslaugas – UAB TELE2 -7,91 Eur;

Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, tiekėjams mokėtinios sumos sumažėjo 499,27 Eur, dėl apmokėtos sąskaitos.

Sukauptos mokėtinios sumos – 61428,53 Eur, iš jų sukauptos atostoginių sąnaudos iš savivaldybės lėšų – 60542,05 Eur, ir sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos iš savivaldybės lėšų – 886,48 Eur.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 17-to standarto 12 priede nustatyta forma (pridedama), informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiuta – 13 priede nustatyta forma (pridedama).

#### **Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas**

F dalyje Straipsnyje F.IV.1 „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ – (+) 29 041,25 Eur.

2023 metų deficitas, straipsnyje F.IV.2 „Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas“ – 65 120,15 Eur, sukauptas 2023 m. gruodžio 31 d. deficitas – 94 161,40 Eur.

		(Eur)
Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas	65 120,15	
Einamųjų metų perviršis ar deficitas	29 041,25	
<b>Viso suma pagal pastabą:</b>	<b>94 161,40</b>	

### **3.2. Veiklos rezultatų ataskaitos sumų detalizavimas:**

	2022 m.	2023 m.
<i>Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto</i>		
Ilgalaikiam turtui (nusidėvėjimo pripažintos)	4 176,03	3 333,52
Atsargoms (nurašytos sunaudotos arba ūkinis inventorių atiduotas naudoti veikloje)	8 531,02	6 980,89
Kitoms išlaidoms	28 995,00	32 077,00
<b>Viso suma pagal pastabą:</b>	<b>41 702,05</b>	<b>42 391,41</b>

	2022 m.	2023 m.
<i>Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto</i>		
Ilgalaikiam turtui (nusidėvėjimo pripažintos)	9 225,00	5 852,64
Atsargoms (nurašytos sunaudotos arba ūkinis inventorių atiduotas naudoti veikloje)	12 854,70	12 141,82
Kitoms išlaidoms	519 359,06	572 381,89
<b>Viso suma pagal pastabą:</b>	<b>541 438,76</b>	<b>590 376,35</b>

	2022 m.	2023 m.
<i>Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos</i>		
Ilgalaikiam turtui (nusidėvėjimas)	33 355,02	27 527,38
Kitoms išlaidoms		

<b>Viso suma pagal pastabą:</b>	<b>33 355,02</b>	<b>27 527,38</b>
---------------------------------	------------------	------------------

(Eur)

<i>Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių</i>	<i>2022 m.</i>	<i>2023 m.</i>
Ilgalaikiam turtui (nusidėvėjimas)	124,89	40,56
Atsargoms (nurašytos, sunaudotos arba ūkinis inventorių atiduotas naudotis veikloje)	665,70	927,35
Kitoms išlaidoms		
<b>Viso suma pagal pastabą:</b>	<b>790,59</b>	<b>967,91</b>

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos – 661 417,81 Eur.

**Pastaba Nr. P21**

A.III.I Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai pajamos už suteiktas paslaugas – 142 290,20 Eur: gauta iš gyventojų

**Pastaba Nr. P02, P22**

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 774 509,27 Eur, tai visos Čiužiakampio senelių globos namų patirtos sąnaudos nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. gruodžio 31 d.

(Eur)

	<i>2022 m.</i>	<i>2023 m.</i>
Pagrindinės veiklos sąnaudos		
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	491 266,16	557 410,96
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	53 646,81	42 515,05
Komunalinių paslaugų r ryšių	82 806,72	63 131,53
Komandiruočių	192,00	
Transporto	7 418,68	7 669,59
Kvalifikacijos kėlimo	1 456,00	1 602,00
Paprastojo remonto ir eksploataavimo	4 522,44	15 021,23
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	70 042,96	77 063,33
Socialinių išmokų	550,00	2 880,00
Kitų paslaugų	6 139,68	7 215,58
Kitos		
<b>Viso suma pagal pastabą:</b>	<b>718 041,45</b>	<b>774 509,27</b>

Informacija apie sąnaudas pateikta 25-to standarto priede „2023 m. informacija pagal veiklos segmentus“ (pridedama).

**3.3. Reikšmingi įvykiai**

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčio per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra. Teisinių ginčų Čiužiakampio senelių globos namai neturi.

Direktorius

Mečislav Zareckij

Parengė:

Irena Kislovskaja, tel. (8-700) 31017, (8 670 58 580) el. p. [i.kislovskaja@sgn.lt](mailto:i.kislovskaja@sgn.lt)



**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Šalčininkų rajono savivaldybės Čiužiakampio senelių globos namai 175012170, Vilties g. 14, Čiužiakampio k., LT-17228 Šalčininkų r.
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	DĖL ČIUŽIAKAMPIO SENELIŲ GLOBOS NAMŲ 2023 M. METINIŲ ATASKAITŲ (ver.2)
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2024-03-26 Nr. S-16-(5.38-01 Mr)
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	2024-03-27 Nr. G-(5.14 MR)-2272
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Irena Kislovskaja, Vyresnysis buhalteris, Administracija ČSGN
<b>Sertifikatas išduotas</b>	IRENA KISLOVSKAJA LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-03-26 14:23:41 (GMT+02:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-X-L
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2024-03-26 14:23:57 (GMT+02:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-07-10 11:42:44 – 2024-07-08 23:59:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Mečislav Zareckij, Direktorius, Administracija ČSGN
<b>Sertifikatas išduotas</b>	MEČISLAV ZARECKIJ LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-03-26 16:39:53 (GMT+02:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-X-L
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2024-03-26 16:40:18 (GMT+02:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2021-08-13 17:08:51 – 2026-08-12 23:59:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2022-05-19 16:48:06 iki 2025-05-18 16:48:06 "Gauto dokumento registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2022-05-19 16:48:06 iki 2025-05-18 16:48:06
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	30
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	–
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	–
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	–
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	–
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	DBSIS, versija 3.5.76.2
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-03-28 09:27:26)
<b>Paieškos nuoroda</b>	–
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Nuorašą suformavo 2024-03-28 09:27:27 DBSIS