

Širvintų rajono savivaldybės administracijos
direktorės 2020 m. 06 mėn. 3 d. įsakymo Nr. 9-5
...17....priedas

**ŠIRVINTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS SOCIALINIŲ
PASLAUGŲ CENTRO**

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413347
D/L: 2020-05-27 13:24:12

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

2020-05-18 Nr. 215
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		44.522,63	48.205,62
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	44.522,63	48.205,62
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14.019,09	17.710,99
II.6	Transporto priemonės		19.954,72	22.740,40
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9.111,02	7.754,23
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.437,80	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		0,00	0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		178.098,62	133.179,15
I	Atsargos	P08	40.917,59	18.252,69
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		40.917,59	18.252,69
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 apmokejimai	P09	414,93	4.267,26
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	56.189,53	35.288,33
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		1.542,80	334,02
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	7.599,24	1.658,52
III.5	Suakauptos gautinos sumos		47.047,49	31.619,12
III.6	Kitos gautinos sumos			1.676,67
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	80.576,57	75.370,87
	IŠ VISO TURTO		222.621,25	181.384,77

(tesinys kitame puslapyje)

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

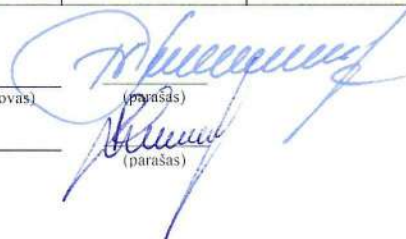
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	70.152,71	70.870,83
I	Iš valstybės biudžeto		9.599,22	14.264,83
II	Iš savivaldybės biudžeto		21.046,18	23.787,60
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		36.360,45	29.719,56
IV	Iš kitų šaltinių		3.146,86	3.098,84
E	ISIPAREIGOJIMAI		58.810,59	40.808,14
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		58.810,59	40.808,14
II.1	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai			
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		1.742,80	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	12.813,69	8.864,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	44.202,84	31.619,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	51,26	324,12
F	GRYNASIS TURTAS	P18	93.657,95	69.705,80
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		93.657,95	69.705,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		23.952,15	19.281,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		69.705,80	50.424,67
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		222.621,25	181.384,77

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Neringa Lubytė
(vardas ir pavardė)

Rūta Lapinskienė
(vardas ir pavardė)

Sirvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Sirvintų m., Sirvintų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147413347
D/L 2020-05-27 13:24:12

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 3049 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-05-18 Nr. 215
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiam subjektui					R viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikslavios 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						50 424,67		
2	Permito ligalaidos turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ligalaidos turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudarantys rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		19 281,13		
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas			X	X			19 281,13	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						69 705,80		
11	Permito ligalaidos turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ligalaidos turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudarantys rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		23 952,15		
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas			X	X			23 952,15	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						93 657,95		

X pažiūrėti ataskaitos laukiai nepildomi

Direktore
(teisės aktas pareiškto pasirašyti ir asmenis pareigų pavadinimas)
Vyr. buhalterė
(vntusiasis, buhalteris (buhalterė), teisei atitinkama pagal teisės aktus)

Neringa Lubyte
(vardas ir pavardė)
Rita Lapiuskienė
(vardas ir pavardė)

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitap)

Pasvirtinta
ID -2147413347
D/L 2020-05-27 13:24:12

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-05-18 Nr. 215
(data)

Lb. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Praeities ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
I	2	3	4	5	6		7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5,205.70	0.00	5,205.70		27,589.33	0.00	27,589.33	
I	Iplaukos		1,238,379.44	0.00	1,238,379.44		1,042,583.74	0.00	1,042,583.74	
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims		859,093.99	0.00	859,093.99		711,426.35	0.00	711,426.35	
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		238,926.92	0.00	238,926.92		214,100.00	0.00	214,100.00	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		505,190.70	0.00	505,190.70		436,660.00	0.00	436,660.00	
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		114,504.50	0.00	114,504.50		57,459.03	0.00	57,459.03	
I.1.4	Iš kitų šaltinių		471.87	0.00	471.87		3,207.32	0.00	3,207.32	
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų						100,301.90	0.00	100,301.90	
I.4	Už suteiktas paslaugas iš prikejų		198,685.45	0.00	198,685.45		50,594.19	0.00	50,594.19	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		180,600.00	0.00	180,600.00		179,607.79	0.00	179,607.79	
I.6	Gautos palikanos									
I.7	Kitos įplaukos		-198,213.80	0.00	-198,213.80		653.51	0.00	653.51	
II	Pervestos lėšos		-2,601.92	0.00	-2,601.92		-200,076.11	0.00	-200,076.11	
II.1	Iš valstybės biudžeto						-4,573.90	0.00	-4,573.90	
II.2	Iš savivaldybių biudžetų		-195,611.88	0.00	-195,611.88		-195,238.16	0.00	-195,238.16	
II.3	ES, užsienio valstybių ir tarptautinėms organizacijoms						-264.05	0.00	-264.05	
II.4	Iš kitų šaltinių fondais									
II.5	Višiojo sektoriaus subjektams									
II.6	Kitiems subjektams									
III	Išmokos		-1,034,959.94	0.00	-1,034,959.94		-814,918.30	0.00	-814,918.30	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P12	-823,374.80	0.00	-823,374.80		-668,039.40	0.00	-668,039.40	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-31,453.35	0.00	-31,453.35		-30,678.73	0.00	-30,678.73	
III.3	Komandiruočių									
III.4	Transporto		-5,018.47	0.00	-5,018.47		-1,918.45	0.00	-1,918.45	
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3,517.00	0.00	-3,517.00		-4,979.00	0.00	-4,979.00	
III.6	Papirastojų remonto ir eksploatavimo						-60.28	0.00	-60.28	
III.7	Atsargų įsigijimo		-61,689.10	0.00	-61,689.10		-48,439.34	0.00	-48,439.34	
III.8	Socialinių išmokų		-6,842.00	0.00	-6,842.00		-2,374.10	0.00	-2,374.10	
III.9	Nuomos									
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-103,065.22	0.00	-103,065.22		-58,429.00	0.00	-58,429.00	
III.11	Sumokėtos palikanos									
III.12	Kitos išmokos									

(tesinys kitame puslapyje)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 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
I		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (riskus finansų) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (riskus finansų) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų vertybių (pajamų) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Išlaikomos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiams ir biologiniams turtui įsigyti							
IV 1	Iš valstybės biudžeto							
IV 2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV 3	Iš ūkio, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV 4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiams ir biologiniams turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko naštai							
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUTII							
I	P pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		5,205.70	0.00	5,205.70	27,589.33	0.00	27,589.33
II	P pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		75,370.87		75,370.87	47,781.54		47,781.54
III	P pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		80,576.57		80,576.57	75,370.87		75,370.87

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vriaušiasis buhalteris (buhalteris))

Neringa Lubyte
vardas ir pavardė)

Rūta Lapinskienė
(vardas ir pavardė)

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

Patvirtinta
ID: 2147413347
D/L: 2020-05-27 13.24.12

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Patvirtinta valdymo ir tikslumas eurai				
Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pracės ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
1KL	Ilgalaikis turtas			0,00
11	Nematerialusis turtas	44.522,63	48.205,62	-3.682,99
111	Pletros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prezizijos			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	44.522,63	48.205,62	-3.682,99
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai			0,00
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai			0,00
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	15.456,89	17.710,99	-2.254,10
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karnie technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	15.456,89	17.710,99	-2.254,10
1206	Transporto priemonės	19.954,72	22.740,40	-2.785,68
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejines vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	9.111,02	7.754,23	1.356,79
12081	Baldai	9.111,02	7.754,23	1.356,79
12082	Kompiuterinė įranga			0,00
12083	Kiti biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikoma finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikoma finansinį turtą			0,00
163	Po vienu metu gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti pinigai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
194	Daugiametiniai sodiniai			0,00
195	Pasčiai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	178.098,62	133.179,15	44.919,47
20	Atsargos	40.917,59	18.252,69	22.664,90
200	Strateginės ir nebečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	40.917,59	18.252,69	22.664,90
202	Ukinių inventarus			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	414,93	4.267,26	-3.852,33
211	Išankstiniai apmokėjimai	414,93	4.267,26	-3.852,33
212	Atėmiančių laikotarpių sąnaudos			0,00
22	Per vienus metus gautos sumos	56.189,53	35.288,33	20.901,20
221	Gautos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautos finansavimo sumos			0,00
223	Gautos mokesčių sumos			0,00
224	Gautos socialinės mokes	1.542,80	354,02	1.208,78
225	Gautos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas	7.599,24	1.658,52	5.940,72
227	Gautos sumos už konfiskuota turą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautos sumos	47.047,49	31.619,12	15.428,37
229	Kitos gautos sumos		1.676,67	-1.676,67
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybinių popierių			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti pinigai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	80.576,57	75.370,87	5.205,70
241	P pinigai banko sąskaitose	80.256,96	75.363,12	4.893,84
242	Grynieji pinigai	319,61	7,75	311,86
243	P pinigai įsaldytose sąskaitose			0,00
244	P pinigai kelyje			0,00
245	P pinigai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-93.657,95	-69.705,80	-23.952,15
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-93.657,95	-69.705,80	-23.952,15
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-70.152,71	-70.870,83	718,12
41	Finansavimo sumos (gautos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-70.152,71	-70.870,83	718,12
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ne pinigais (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kišomis išlaidomis (gautos)			0,00

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepingimiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepingimiam turtui įsigyti (gautos)	-36 360,45	-29 719,56	-6 640,89
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-29 591,67	-2 987,61	-26 604,06
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-6 768,78	-26 731,95	19 963,17
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepingimiam turtui įsigyti (gautos)	-9 599,22	-14 264,83	4 665,61
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-9 599,22	-14 264,83	4 665,61
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			0,00
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepingimiam turtui įsigyti (gautos)	-21 046,18	-23 787,60	2 741,42
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-21 046,18	-23 787,60	2 741,42
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			0,00
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepingimiam turtui įsigyti (gautos)	-3 146,86	-3 098,84	-48,02
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-1 424,65	-823,78	-600,87
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-1 722,21	-2 275,06	552,85
51	Ilgalaikiai atidėjimai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai			0,00
61	Trumpalaikiai atidėjimai	-58 810,59	-40 808,14	-18 002,45
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinės subsidijos			0,00
642	Mokėtinės dotacijos			0,00
643	Mokėtinės finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			0,00
66	Mokėtinės socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos	-1 742,80		-1 742,80
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo	-1 742,80		-1 742,80
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir neatsispaus permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos įsteigti fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla			0,00
691	Tiekiamas mokėtinės sumos	-57 067,79	-40 808,14	-16 259,65
692	Mokėtinės sumos darbuotojams	-12 813,69	-8 864,90	-3 948,79
693	Mokėtinė veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			0,00
7KL	Pajamos	-44 254,10	-31 943,24	-12 310,86
70	Finansavimo pajamos	-1 057 043,71	-703 360,70	-353 683,01
701	Panaudotų finansavimo sumų nepingimiam turtui įsigyti pajamos	-855 457,18	-703 360,70	-152 096,48
		-30 388,39	-19 679,46	-10 708,93

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			0,00
71	Mokesčių pajamos	-825 068,79	-683 681,24	-141 387,55
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išiešklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitoms viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			0,00
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-201 586,53		-201 586,53
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą	-201 586,53		-201 586,53
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansine ar investicine veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos			0,00
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos	1 033,091,56	864 430,82	168 660,74
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos	12 450,17	2 374,10	10 076,07
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos	12 450,17	2 374,10	10 076,07
831	Subsidijų sąnaudos	25 000,00	25 960,00	-960,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	25 000,00	25 960,00	-960,00
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	995 641,39	836 096,72	159 544,67
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	828 741,88	514 403,71	314 338,17
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	7 264,66	156 646,30	-149 381,64
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	7 316,29	7 512,30	-196,01
8705	Komandiruočių sąnaudos	31 453,35	30 678,73	774,62
8706	Transporto sąnaudos			0,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	5 018,47	7 918,45	-2 899,98
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	3 517,00	4 979,20	-1 462,20
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos		60,28	-60,28
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			0,00
8711	Nuomos sąnaudos	39 778,24	48 439,34	-8 701,10
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			0,00
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	72 591,50	65 458,41	7 133,09
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,00
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatai			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatai			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147413347
D/L: 2020-05-27 13:24:12

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

2020-05-18 Nr. 245
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.057.043,71	882.968,49
I.1	Iš valstybės biudžeto		855.457,18	703.360,70
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		248.958,54	209.213,46
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		498.225,14	426.803,68
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		107.720,65	63.516,88
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		552,85	3.826,68
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		201.586,53	179.607,79
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	201.586,53	179.607,79
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-1.033.091,56	-864.430,82
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-836.006,54	-671.050,01
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-7.316,29	-7.512,30
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-31.453,35	-30.678,73
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5.018,47	-7.918,45
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3.517,00	-4.979,20
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-60,28
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-39.738,24	-48.439,34
XI	NUOMOS		-12.450,17	-2.374,10
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-25.000,00	-25.960,00
XIV	KITOS		-72.591,50	-65.458,41
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		23.952,15	18.537,67
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			743,46
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			743,46
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		23.952,15	19.281,13
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		23.952,15	19.281,13
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)
(parašas)

Neringa Lubyte
(vardas ir pavardė)
Rūta Lapinskiene
(vardas ir pavardė)

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413347
D/L: 2020-05-27 13:24:12

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių
paslaugų centras, 278326070, Būdžėnė
įstaiga

Adresas: P. Cvirkos g. 13, Širvintų m.,
Širvintų r. sav.

Subjektas užsiima

veikla

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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
78	78

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

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

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Istaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS ir bendrojo apskaitos principus

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Eurai

3 Nematerialusis turtas

Istaiga nematerialiųjų turtą pripažįsta ir registruoja apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13-ajame VSAFAS "Nematerialusis turtas". Nustatius, kad turtas atitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, apibrėžtus 13-ajame VSAFAS "Nematerialusis turtas", jis registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Duomenys įrašomi į nematerialiojo turto kortelę ir suteikiamas inventoriaus numeris. Nematerialiojo turto savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant negrąžintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos prie nematerialiojo turto įsigijimo išlaidų ir susijusios su nematerialiojo turto paruošimu naudoti, taip pat yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą, jeigu jos reikšmingos. Reikšminga suma laikoma 500 eurų. Nematerialusis turtas ir visos su juo susijusios operacijos registruojamos I klasės II grupės sąskaitų plano sąskaitose. Išankstiniai apmokejimai už nematerialiųjų turtą apskaitoje registruojami 1170001 sąskaitoje. Gavus nematerialiųjų turtą, išankstinių mokesčių suma perkeliama į atitinkamos nematerialiojo turto grupės įsigijimo savikainos registravimo sąskaitą. Nemokamai (neatlygintinai) iš viešojo sektoriaus subjekto pagal perdavimo ir priėmimo aktą gautas nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas turto tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, tai nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte. Tuo pačiu metu registruojamos iš kitų finansavimo šaltinių gautos finansavimo sumos, lygios nematerialiojo turto tikrajai vertei. Nemokamai (neatlygintinai) iš kito viešojo subjekto pagal turto perdavimo ir priėmimo aktą gautas nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas nematerialiojo turto vieneto įsigijimo savikaina, sukauptos amortizacijos ir nuvertėjimo (jei jis yra).

Taip pat registruojamos gautos finansavimo sumos, lygios nematerialiojo turto balansinei vertei, pagal perdavimo ir priėmimo akte nurodytą finansavimo šaltinį, iš kurio lėšų nematerialiųjų turtą perdavęs viešojo sektoriaus subjektas jį įsigijo, jeigu nematerialusis turtas buvo įsigytas iš finansavimo sumų.

Už simbolinį mokesčių oagal turto perdavimo ir priėmimo aktą įsigytas nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas turto tikrąja verte, jei tikrąja verte galima patikimai nustatyti. Tuo pačiu metu registruojamos iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos vertė, lygia nematerialiojo turto tikrosios vertės ir simbolinio atlygio skirtumui. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simboline verte.

Išnuomotas ir gautas pagal panaudos sutartis nematerialusis turtas registruojamas įstaigų bebalansinėse sąskaitose nurodant kiekvieno nematerialiojo turto vieneto nuomotoją ar panaudos daveją. Programinė įranga ar kitas nematerialusis turtas, kurio naudojimo pradžią galima tiksliai nustatyti, perduodami naudoti veikloje pagal ilgalaikio turto perdavimo naudoti veikloje akta. Kai nematerialiojo turto naudojimo pradžios negalima tiksliai nustatyti, nematerialiojo turto vienetų nereikia perduoti naudoti veikloje, nes turtas perduodamas naudoti veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar sukūrimo dieną.

Pradedant naudoti nematerialiųjų turtą veikloje, 2 egzemplioriais parengiamas ilgalaikio turto perdavimo naudoti veikloje aktas. Pasirašius materialiai atsakingiems asmenims ir įstaigos direktoriui ar jo įgaliotiems asmenims aktą patvirtinus, vienas akto egzempliorius pateikiamas buhalterijai, o kitas egzempliorius lieka materialiai atsakingam asmeniui. Pagal ilgalaikio turto perdavimo naudoti veikloje aktą ne vėliau kaip per 1 darbo dieną gavus aktą su nematerialiojo turto amortizacijos skaičiavimu.

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

Visos išlaidos, susijusios su nematerialiojo turto peržiūra, pvz., programines įrangos diegimo atliekamų programines įrangos priežiūros darbų išlaidos, pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Esminiu nematerialiojo turto pagerinimu laikomas esminis programines įrangos patobulinimas, kuris neapima esminių trūkumų taisymo, vienetinių programinės įrangos funkcijos suderinamumo pagerinimų. Esminiu pagerinimu laikomas naujo modulinio įdiegimas naudojamoje programinėje įrangoje, naujos programinės įrangos versijos sukūrimas ir įdiegimas, jei nauja versija įdiegiama vietoj naudojamos versijos ir pan.

Jei yra atlikti nematerialiojo turto esminio pagerinimo darbai, pvz., įdiegtas naujas apskaitos programos modulis, darbų vertė didinama nematerialiojo turto įsigijimo savikaina.

Jei, pasibaigus licenzijos galiojimo laikui, įsigijama nauja licenzija, tai registruojamas naujas nematerialiojo turto vienetas. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas gali būti ribotas. Nematerialiojo turto, kurio yra neribotas tarnavimo laikas, amortizacija neskaičiuojama.

Neriboto naudingo tarnavimo laiką yra plėtos darbai, literatūros, mokslo ir meno kūriniai. Prie kitų nematerialiojo turto grupių priskiriamas nematerialusis turtas gali būti riboto ir neriboto naudingo tarnavimo laiko, atsižvelgiant į nematerialiojo turto vieneto ypatybes.

Naudojamo pagal nuomos ar panaudos sutartį nematerialiojo turto amortizacija neskaičiuojama ir apskaitoje neregistruojama.

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413347
D/L: 2020-05-27 13:24:12

2 Apskaitos politika

	<p>Kai nematerialiojo turto naudojimo pradžios negalima tiksliai nustatyti, nematerialiojo turto amortizacija pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, užregistravus turtą apskaitoje.</p> <p>Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama už visą mėnesį.</p> <p>Nematerialiojo turto amortizacija nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio 1 dienos, kai nematerialusis turtas nurašomas; nematerialusis turtas perleidžiamas ar kitaip perduodamas ir nurašomas iš balansinių sąskaitų, nematerialusis turtas nustoja būti naudojamas; visa naudojamo nematerialiojo turto vertė (atėmus likvidacinę vertę, jei ji nelygi nuliui) perkeliama į sąnaudų sąskaitas.</p> <p>Nenaudojamo nematerialiojo turto amortizacija neskaičiuojama. Nenaudojamu nematerialiuoju turtu laikomas pripažintas nereikalingu, netinkamu (negalimu) naudoti ir vykdančiam programą perduotinas valdyti, naudoti ir disponuoti kitoms biudžetinėms įstaigoms arba kitiems subjektams.</p> <p>Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama remiantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatytais nematerialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimaliais ir maksimaliais ekonominiais normatyvais. Konkrečius nematerialiojo turto grupių amortizacijos normatyvus nustato ir tvirtina savivaldybės taryba ir įstaigos direktorius.</p> <p>Nematerialiojo turto likvidacinė vertė nenumatoma ir yra lygi nuliui.</p> <p>Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir likvidacinė vertė peržiūrimi kiekvienų finansinių metų pabaigoje ir gali būti tikslinami gavus papildomos informacijos. Nematerialiojo turto likutinė vertė, pradedant nuo laikotarpio, kurį buvo patikslintas naudingo tarnavimo laikas arba likvidacinė vertė, turi būti amortizuota per likusį (patikslintą) nematerialiojo turto naudingo</p>
	<p>Istaigos direktorius įsakymu sudaryta komisija inventorizacijos metu tikrina nevisiškai amortizuoto ir nenaudojamo veikloje nematerialiojo turto, taip pat didelės likutinės vertės nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas greitai baigsis, arba kitokio nematerialiojo turto, jei taip nustatyta įstaigos direktoriaus įsakyme, būklę ir teikia savo pasiūlymus dėl tolesnio nematerialiojo turto naudojimo. Nematerialiojo turto amortizacija registruojama apskaitoje kiekviena mėnesį pagal nematerialiojo turto amortizacijos apskaičiavimo žiniarštį. Registruojant apskaitoje amortizacijos sumą, pajamomis pripažįstama amortizacijai proporcinga finansavimo sumų, gautų tam tikram nematerialiojo turto vienetai įsigyti, dalis.</p> <p>Nematerialiojo turto amortizacija negali viršyti nematerialiojo turto įsigijimo savikainos, atėmus likvidacinę vertę.</p> <p>Registruojant apskaitoje nematerialiojo turto amortizacijos sumą, finansavimo sumos pajamomis nepripažįstamos tik tuo atveju, jei nematerialusis turtas įsigytas iš įstaigų gautų pajamų (už turto nuomą, turto pardavimą, suteiktas paslaugas).</p> <p>Įstaigų pagrindinėje veikloje naudojamo nematerialiojo turto amortizacija pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis, kitoje veikloje naudojamo nematerialiojo turto amortizacija (pvz., nuomojamo turto) pripažįstama kitos veiklos sąnaudomis.</p>
4	<p>Nematerialiajam turtui įstaiga taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus direktoriaus 2012-12-14 įsakymu.</p> <p>Ilgalaikis materialusis turtas</p> <p>Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS "Ilgalaikis materialusis turtas", ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodai ir taisyklės - 22-ajame VSAFAS "Turto nuvertėjimas".</p> <p>Ilgalaikio materialiojo turto apskaita nustatyta 12-ajame VSAFAS "Ilgalaikis materialusis turtas", ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės - 22-ajame VSAFAS "Turto nuvertėjimas".</p> <p>Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.</p> <p>Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirmuo pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina išankstiniai apmokejimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.</p> <p>Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo aptarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti pirmo dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacinė vertė, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nusidėvėjimas lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.</p> <p>Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus direktoriaus 2012-12-14 d. įsakymu Nr. BV-176.</p>
5	<p>Biologinis turtas</p> <p>Istaiga biologinio turto neturi.</p>
6	<p>Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai</p> <p>Istaiga finansinio turto neturi.</p>
7	<p>Atsargos</p> <p>Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS "Atsargos".</p> <p>Pirminio pripažinimo metu ir sudarant finansines ataskaitas atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Prie atsargų priskiriama medžiaga, žaliavos ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atsargos registruojamos tam skirtose atsargų registravimo sąskaitose.</p> <p>Atiduotas naudoti ūkinis inventorių perkeliama į užbalansines sąskaitas. Užbalansinėse sąskaitose ūkinis inventorių registruojamas kiekyne ir vertine išraiška.</p>
8	<p>Finansavimo sumos</p> <p>Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS "Finansavimo sumos". Įstaigoje finansavimo sumos pagal šaltinius skirstomos į:</p> <ul style="list-style-type: none"> - finansavimo sumas iš valstybės biudžeto; - finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto; - finansavimo sumas iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų. <p>Istaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:</p> <ul style="list-style-type: none"> - finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti; - finansavimo sumas kitoms išlaidoms. <p>Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Finansavimo sumos registruojamos tam skirtose sąskaitų plano sąskaitose.</p>

2	Apskaitos politika
9	Atidėjimai
	Atidėjimas yra įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai apibrėžti, tačiau galima patikimai įvertinti ir kuris kyla dėl praities ūkinio įvykio. Atidėjimai pripažįstami apskaitoje, kai atitinka visus 18 VSAFAS "Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir neatskaitytinai nuostatai" išvardytus pripažinimo kriterijus. Biudžetinė įstaiga atidėjimo sumą registruoja apskaitoje pagal buhalterinės pažymos sudarymo datą. Atidėjins užrašomas pasikeitus aplinkybėmis ir įstaigai nusprendus, kad labiau netikėtina, nei tikėtina, kad dėl priežasčių, dėl kurių buvo sudarytas atidėjins, gali atsirasti įsipareigojimas. 2018-12-31 dienai įstaiga atidėjimų neturėjo.
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)
11	Segmentai
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos
13	<p>Istaiga iš mokesčių ir socialinių įmokų pajamų neturejo.</p> <p>Kitos pajamos</p> <p>Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS "Kitos pajamos" ir 20-ajame VSAFAS "Finansavimo sumos". Pajamos negali būti pripažįstamos jei negalima patikimai įvertinti sąnaudų. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kai įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamomis uždirbtomis sąnaudoms. Pajamomis pripažinti pajamų grupės, kurios atitinka šiuos kriterijus: Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą atskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, pripažintos tą patį atskaitinį laikotarpį. Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei atskirai. Visos įstaigos pajamos veiklos rezultatų ataskaitai sudaryti skirstomos į: - pagrindines veiklos; - kitos veiklos; - finansinės ir investicinės veiklos. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veikl Istaigos apskaitoje pajamos pagal pobūdį skirstomos į šias grupes (grupuojamos pagal įstaigų sąskaitų plano sąskaitas): 1. Finansavimo pajamos kurios skirstomos į: 1.1. panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamas; 1.2. panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamas. 2. Turto naudojimo pajamos (pagal nuomos ir kitas turto naudojimo sutartis) 3. Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos, kurios yra skirstomos į šiuos pogrupius: 3.1. pajamos už suteiktas paslaugas; 3.2. pajamos už išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos kitose įstaigose; 3.3. pelną iš turto perleidimo; 3.4. kitas pajamas už parduotas prekes, turtą, paslaugas. 4. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos. Visos su pajamomis susijusios operacijos registruojamos 7 klasės sąskaitose. Turto naudojimo pajamos tą atskaitinį laikotarpį, kurį uždirbamos, pajamos registruojamos neatsižvelgiant į tai, ar buvo sumokėta už turto naudojimą ar ne. Kompensacija už padarytas komunalines išlaidas nepripažįstama pajamomis. Uždirbtos paslaugų pardavimo pajamos registruojamos tada, kai pasirašomas paslaugų perdavimo ir priėmimo aktas arba kitas pajamų suteikimo faktą rodantis dokumentas. Įstaiga gavusi turto naudojimo pajamų ar įplaukų už parduotas paslaugas perveda jas į Savivaldybės administracijos Ekonomikos ir strateginio planavimo skyriaus Biudžeto valdymo ir strateginio planavimo poskyrio sąskaitą. Biudžetinės įstaigos išlaidoms finansuoti iš gautų pajamų už suteiktas paslaugas pateikia Savivaldybės administracijos Ekonomikos ir strateginio planavimo skyriui paraišką, pagal kurią įstaigos lėšos pervedamos į paraiškoje nurodytą įstaigos sąskaitą. Suteiktų paslaugų pajamų įplaukos naudojamos įstaigos išlaidoms pagal įstaigos direktoriaus patvirtintą sąmatą. Pasibaigus atskaitiniam metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas, visos pajamų grupės sąskaitos turi būti uždaromos.</p>
14	Sąnaudos
	<p>Sąnaudos pripažįstamos ir įstaigos apskaitoje registruojamos tą atskaitinį laikotarpį, kurios jos buvo padarytos, t.y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 11 VSAFAS "Sąnaudos". Sąnaudos apskaitoje registruojamos: 1. pagal sąskaitas faktūras ir kitus išėjimo dokumentus (dažniausiai pripažįstamos paslaugų, komandiruočių ir kt. sąnaudos); 2. pagal išmokėjimo žinaraščius pagal kiekvieną gruveį (pripažįstamos darbo užmokesčio, socialinių išmokų, atostoginių kaupimų ir kt. sąnaudos); 3. pagal įvairius kitus dokumentus, kuriais remiantis pripažįstamos nepiniginės sąnaudos (nurašymo, atidėjimų, nusidėvėjimo ir kt.).</p>

2 Apskaitos politika

	<p>Pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį skirstomos į šias grupes:</p> <ul style="list-style-type: none"> - darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos - visos viešojo sektoriaus subjekto sąnaudos, susijusios su jo darbo santykiais, t.y. atlyginimai, priedai, premijos, mokami darbuotojams, atostoginių išmokų sukauptos sumos ir kitos išmokos, kurios priskiriamos prie darbo užmokesčio sąnaudų vadovaujantis 24-uoju VSAFAS "Su darbo santykiais susijusios išmokos", ir su tuo susiję socialinio draudimo mokesčiai, mokami Valstybinio socialinio draudimo fondui; - nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos - viso ilgalaikio turto, naudojamo pagrindinėje ir kitoje veikloje, kuriam vadovaujantis VSAFAS skaičiuojamas nusidėvėjimas ar amortizacija, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos; - komunalinių paslaugų sąnaudos, įskaitant šildymą, vandentiekį ir kanalizaciją, elektros energiją, šiukšlių išvežimo, liftų naudojimo ir kitas panašias sąnaudas; - ryšių sąnaudos - telefoninių pokalbių, interneto paslaugų, jų įdiegimo, priežiūros ir panašios sąnaudos; - komandiruočių sąnaudos - įstaigos darbuotojų kelionių ir su jomis susijusios apgyvendinimo, dienpinigių, autobuso bilietų sąnaudos, neįskaitant darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų. Jei komandiruotė susijusi su kvalifikacijos kėlimu, visos susijusios sąnaudos, išskyrus mokesčių už kvalifikacijos kėlimą, priskiriamos prie komandiruočių sąnaudų; - transporto sąnaudos - įstaigos naudojamų automobilių degalų, nuomos, eksploatacijos, remonto, transporto draudimo ir kitos; - kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - įstaigos darbuotojų profesinės kvalifikacijos, įgūdžių, žinių tobulinimo sąnaudos; - paprasto remonto ir eksploatacijos sąnaudos - įstaigos patalpų, turimos įrangos bei įrenginių ir kito ilgalaikio materialiojo turto ir (arba) atitinkamo nuomojamo ar pagal kitas sutartis, pagal kurias perduodamos turto valdymo ir (arba) naudojimo, ir (arba) disponavimo juo teisės, turimo turto, išskyrus transporto priemones, eksploatacijos, paprasto remonto sąnaudos, tarp jų tokiam remontui sunaudotos medžiagos, objektų apsaugos ir kitos panašios sąnaudos; - nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos - įstaigos atsargų nuvertėjimo iki gryniosios galimo realizavimo vertės, abejotinių skolų, ilgalaikio materialiojo turto, nematerialiojo turto ir kito turto nurašymo ir nuvertėjimo sąnaudos. Ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais užregistruoto nuvertėjimo sumažėjimas, atsiradęs dėl naujų tikrinių įvykių ar pasikeitusių aplinkybių, registruojamas tose pačiose sąskaitose, kuriuose ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais buvo registruotos nuvertėjimo sąnaudos; - sunaudotų atsargų savikaina - sunaudotos įstaigos veikloje prekių ir kitų atsargų savikaina, atiduotų naudoti atsargų (medikamentų, aprangos ir patalynės, spaudinių, kitų prekių) nurašymo sąnaudos; - kitų paslaugų sąnaudos - įvairių kitų paslaugų (pvz., reklamos, raktų ir spaudų gamybos, konsultavimo paslaugų, turto vertinimo paslaugų, teisiinių išlaidų, turto, išskyrus transporto priemonių; - kitos pagrindinės veiklos sąnaudos - kitos įstaigos pagrindinės veiklos sąnaudos, nepriskiriamos išvardytoms sąnaudų grupėms. <p>Kitos veiklos sąnaudos - įstaigos sąnaudos, atsirandančios iš kitos nei pagrindinė ar finansinė ir investicinė veiklos. Prie kitos veiklos sąnaudų priskiriama įstaigos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto ir nematerialiojo turto perleidimo, apskaičiuoti pagal 10-ojo VSAFAS "Kitos pajamos" nuostatas; - sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu, tarp jų sąnaudos, susijusios su komercine įstaigos veikla, tokia kaip turto nuoma, paslaugų teikimu ir pan. Prie tokių sąnaudų priskiriamos šioms paslaugoms teikti naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos (jei ilgalaikio materialiojo turto vienetas naudojamas tik nepagrindinei veiklai), komunalinių paslaugų sąnaudos, darbo užmokesčiai ir kitos sąnaudos, susijusios su kita veikla, ir panašiai. <p>Prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų priskiriamos tokios sąnaudos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nuostoliai dėl valiutų kursų pasikeitimo, atsirandantys dėl atliekamų pirkimų, pardavimų, skolavimo, skolimosi, mokestimų bei kitų ūkinių operacijų užsienio valiuta, taip pat piniginio turto ir piniginių įsipareigojimų likučių kita nei Lietuvos Respublikos piniginis vienetas valiuta perkainojimo; - delpiniginiai ir baudos - įstaigai už ataskaitinį laikotarpį apskaičiuoti delpiniginiai ir baudos už paveltus atsiskaitymus; - palūkanų sąnaudos - palūkanos už ilgalaikes ir trumpalaikes paskolas ir kitus skolinius, tarp jų ir finansinės nuomos (lizingo), įsipareigojimus. Prie palūkanų sąnaudų taip pat priskiriama atidėjinių ir kitų įsipareigojimų vertės pokyčio dėl jų įvertinimo amortizuota savikaina suma, išskyrus tuos atvejus, kai šis pokytis atsiranda dėl diskonto normos pasikeitimo, kai vadovaujantis 7-ojo VSAFAS "Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas" nuostatomis, taikomomis apskaitinių įverčių keitimui; - kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. <p>Sąnaudos dėl apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo poveikio ankstesniems ataskaitiniams laikotarpiams veiklos rezultatai ataskaitoje rodomos atskirame straipsnyje "Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka" kain to reikal</p>
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
16	Operacijos užsienio valiuta
17	Istaiga operacijų užsienio valiuta neturėjo.
18	Straipsnių tarpusavio užskaitos
	Kiti apskaitos principai

Aiškinaamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimą ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
A	ILGALAIKIS TURTAS					
I	Neimaterialusis turtas		48.205,62			48.205,62
I.1	Pleštos darbai		0,00			0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos					0,00
I.3	Kitas neimaterialusis turtas		0,00			0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prestižas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas					0,00
II.1	Žemė					0,00
II.2	Pastatai		48.205,62			48.205,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai					0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai					0,00
II.6	Transporto priemonės					0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		17.710,99			17.710,99
II.8	Baldai ir biuro įranga		22.740,40			22.740,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas					0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7.754,23			7.754,23
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00			0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS					0,00
I	Atsargos		133.179,15			133.179,15
I.1	Strateginės ir neįskaitomosios atsargos		18.252,69			18.252,69
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kiti inventoriai					0,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		18.252,69			18.252,69
I.4	Pasibaigusi produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai					0,00
III	Per vienus metus gautinos sumos		4.267,26			4.267,26
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		35.288,33			35.288,33
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		334,02			334,02
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.658,52			1.658,52
III.6	Kitos gautinos sumos		31.619,12			31.619,12
IV	Trumpalaikės investicijos		1.676,67			1.676,67
V	Pajamų ir pinigų ekvivalentai					0,00
D	IS VISO TURTO		75.370,87			75.370,87
E	FINANSAVIMO SUMOS					0,00
I	Iš valstybės biudžeto		181.384,77			181.384,77
II	Iš savivaldybės biudžeto		70.870,83			70.870,83
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		14.264,83			14.264,83
IV	Iš kitų šaltinių		23.787,60			23.787,60
F	ISIPAREIGOJIMAI					0,00
I	Ilgalaikiai išsipareigojimai		3.098,84			3.098,84
I.1	Ilgalaikiai finansiniai išsipareigojimai		40.808,14			40.808,14
I.2	Ilgalaikiai atidejimai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai išsipareigojimai					0,00
II	Trumpalaikiai išsipareigojimai					0,00
II.1	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai		40.808,14			40.808,14
II.2	Ilgalaikių išsipareigojimų einamųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai išsipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos					0,00
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondų					0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos					0,00
II.8	Gražintinų mokesčių, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekiamas mokėtinės sumos					0,00
II.10	Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai		8.864,90			8.864,90
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos					0,00
II.12	Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai		31.619,12			31.619,12
G	GRYVASIS TURTAS					0,00
I	Dalininkai kapitalas		324,12			324,12
II	Rezervai		69.705,80			69.705,80
II.1	Tikrosios vėinės rezervas					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka					0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas					0,00
IV.1	Einančiųjų metų perviršis ar deficitas		69.705,80			69.705,80
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		19.281,13			19.281,13
H	MAŽUMOS DALIS					0,00
I	Iš viso finansavimo sumų, išsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies		50.424,67	0,00		50.424,67
			181.384,77			181.384,77

Direktore
(vietoje sektoriaus subjektui vadovą arba jo neatitinkančios administracijos vadovą)
Vyr. buhalterė
(vyr. finansinės buhalterės (buhalterės))


(parašas)
Neringa Lubyte
(vardas ir pavardė)

Neringa Lubyte
(vardas ir pavardė)
Rūta Lapinskienė
(vardas ir pavardė)

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147413347
Data: 2020-05-27 13:24:12

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
I						
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS					
I	FINANSAVIMO PAJAMOS					
I.1	Iš valstybės biudžeto		882.968,49			882.968,49
I.2	Iš savivaldybės biudžeto		703.360,70			703.360,70
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		209.213,46			209.213,46
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		426.803,68			426.803,68
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		63.516,88			63.516,88
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.826,68			3.826,68
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos					
III.2	Pervestintų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		179.607,79			179.607,79
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS					
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-864.430,82			-864.430,82
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-671.050,01			-671.050,01
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-7.512,30			-7.512,30
IV	KOMANDIRUOJŲ		-30.678,73			-30.678,73
V	TRANSPORTO					
VI	KAVALIARIKACIJOS KEĖJIMO		-7.918,45			-7.918,45
VII	PAPRASTŲŲ REMONTŲ IR EKSPLOATAVIMO		-4.979,20			-4.979,20
VIII	NUVERTĖJIMO IR NUBRAŠYTŲ SUMŲ		-60,28			-60,28
IX	SUNAUDOTŲ IR PARIŠUTŲ ATSARŲ SAVIKAINA					
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-48.439,34			-48.439,34
XI	NUOMOS		-2.374,10			-2.374,10
XII	FINANSAVIMO		-25.960,00			-25.960,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-65.438,41			-65.438,41
XIV	KITOS					
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS					
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		18.537,67			18.537,67
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		743,46			743,46
II	PERVESTINTOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		743,46			743,46
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS					
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		19.281,13			19.281,13
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS					
I	TINKANTIS KONTROLIUJAMAJAM SUBJEKTUI		19.281,13			19.281,13
II	TINKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo galiojantis administracijos vadovas)
Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parasas)
(Parasas)
(Parasas)

Neringa Lubiute
(vardas ir pavardė)
Rita Lapinskiene
(vardas ir pavardė)

Sėvičių rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 279356070, P. Cvirkos g. 13, Sėvičių m., Sėvičių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Pasirašė
II) -214741347
131 202005-27 13 24 12

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

2020-05-27 11:24:12

101

2020-05-27 11:24:12

101

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai					Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Civiltė	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekononika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis daiktai	Sveikatos apsauga	Publės, kultūra ir religija	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-864 430,82	-864 430,82
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-671 050,01	-671 050,01
1.3	Nusavėsimų ir amortizacijos										-2 512,34	-2 512,34
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-30 678,73	-30 678,73
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimas											
1.7	Paprasčių tarnavimas ir eksploatavimas										-2 918,45	-2 918,45
1.8	Nusavėsimų ir nuostolių suriši										-4 979,20	-4 979,20
1.9	Savivaldybės ir paribėjų atsargų saikama										400,28	400,28
1.10	Socialiniai išmokai											
1.11	Stomatų											
1.12	Finansavimas											
1.13	Kiti paslaugai											
1.14	Katės											
2.	Apskautos politikos kėlimas ir vėsimų apskautos klaidų taikymas (ada)										-48 139,34	-48 139,34
3.	Pagrindinės veiklos įmėgų aratavimas										-2 374,10	-2 374,10
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-814 918,30	-814 918,30
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-668 059,40	-668 059,40
3.1.3	Kontankavimas										-30 678,73	-30 678,73
3.1.4	Transportas											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimas											
3.1.6	Paprasčių tarnavimas ir eksploatavimas										-1 918,45	-1 918,45
3.1.7	Atsargų saikavimas										-4 979,20	-4 979,20
3.1.8	Socialiniai išmokai										60,28	60,28
3.1.9	Stomatų											
3.1.10	Kiti paslaugai ir įmėgmas										-48 139,34	-48 139,34
3.1.11	Sumenkėlių politikas										-2 374,10	-2 374,10
3.1.12	Katės išmokos										-58 429,00	-58 429,00

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147413347
D/L: 2020-05-27 13:24:12

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
741,72	

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0,00	

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialiųjų turtas

Patvirtina
ID -2147413347
D/L 2020-05-27 13:24:12

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Išgijimo ar pasigaminimo sąkaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		741.72								
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1	Pirkto turto išgijimo sąkaina										
2.2	Neatlyginimai gauto turto išgijimo sąkaina										
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto										
3.3	Nurašyto										
4	Pergrupavimai (+/-)										
5	Išgijimo ar pasigaminimo sąkainos kiti pokyčiai										
6	Išgijimo ar pasigaminimo sąkaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		741.72								
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-741.72		X						741.72
8	Neatlyginimai gauto turto sukauptą amortizacijos suma*	X					X	X			-741.72
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X			X			
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X			X			
10.1	Parduoto	X			X			X			
10.2	Perduoto	X			X			X			
10.3	Nurašyto	X			X			X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X			X			
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X			X			
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+/-11+/-12)	X	-741.72		X			X			
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				X			X			
15	Neatlyginimai gauto turto sukauptą nuvertėjimo suma*										-741.72
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147413347
D/L 2020-05-27 13:24:12

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plešros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodžius 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinio laikotarpio										
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kitų 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)		0,00								
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00								
							</				

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Kito subjekto sukaupto turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki pildymo

Sierintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278336070, P. Cirklos g. 13, Sierintų m., Sierintų r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialioji turtas

Ilgalaikis materialioji turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKAITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žmė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir prieigimai	Transporto prieigos	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir būtin renginiai	Kitas ilgalaikis materialioji turtas		Nebaigta statyba	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialioji turtas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Išgimimo ar pakeitimo suma su kaita ataskaitinio laikotarpio pradžioje						44 780,84	-2 335,41		28 314,21				16
2	Išgimimo ar pakeitimo suma su kaita ataskaitinio laikotarpio pabaigoje									2 834,70				148 011,25
2.1	Pilko turto įsigijimo suma su kaita									2 834,70				3 033,30
2.2	Neatlyginama gauto turto įsigijimo suma su kaita													3 033,30
3	Pelno ar nuostolio suma su kaita ataskaitinio laikotarpio pradžioje													
3.1	Pelno suma su kaita													
3.2	Nuostolio suma su kaita													
3.3	Nuostolio suma su kaita													
4	Išgimimo ar pakeitimo suma su kaita ataskaitinio laikotarpio pradžioje													
5	Išgimimo ar pakeitimo suma su kaita ataskaitinio laikotarpio pabaigoje													
6	Išgimimo ar pakeitimo suma su kaita ataskaitinio laikotarpio pabaigoje													
7	Sukaupta nusidėjęs turto ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					43 848,70	-2 335,41		28 314,21				
8	Sukaupta nusidėjęs turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X					27 069,85	-2 335,41		28 314,21				
9	Atskaitoma suma su kaita ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X												
10	Atskaitoma suma su kaita ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												
10.1	Pasidavimas	X												
10.2	Pasidavimas	X												
10.3	Nuostolis	X												
11	Išgimimo ar pakeitimo suma su kaita ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X												
12	Sukaupta nusidėjęs turto ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X												
13	Sukaupta nusidėjęs turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												
14	Sukaupta nusidėjęs turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												
15	Sukaupta nusidėjęs turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												
16	Atskaitoma suma su kaita ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X												
17	Atskaitoma suma su kaita ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												
18	Sukaupta nusidėjęs turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												
18.1	Pasidavimas	X												
18.2	Pasidavimas	X												
18.3	Nuostolis	X												
19	Išgimimo ar pakeitimo suma su kaita ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X												
20	Išgimimo ar pakeitimo suma su kaita ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												
21	Sukaupta nusidėjęs turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												
22	Sukaupta nusidėjęs turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												
23	Sukaupta nusidėjęs turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												
24	Sukaupta nusidėjęs turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												
25	Sukaupta nusidėjęs turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 27836070, P. Cirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
 103 2019.12.31
 104 2019.12.31

P4. Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir jeigučiai	Transporto premišės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir būrų įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Netaisyta statyba	Bankomai įmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Klas. vertės	Klas. ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduotuvė		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Parduotuvė		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Biuro patalpa		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Perpūgų mašina		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tektonikos vertės, kiti poliklizai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Fidelių vertės, arakštinio lakštų pakuojimas		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (6+13+21+25)			X	X		X	X		X		X	X	X	
30	Ilgalaikio materialio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+7+14+22)						14 019,99	19 982,72		9 111,02		1 437,80		0,00	44 552,63
							17 710,99	32 749,99		7 794,23				0,00	48 205,62

X pažymėti ataskaitinio laikotarpio papildomai

* Kitos subjekto sukaupto turto miselės įvyko ar buvimo reikšmės suma iki pereinamo

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326970, P. Cviršos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašius
ID: 2147413347
D/L: 20200527 13:24:12

P8 Atsargos
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

EBL Nr.	Stripsčiai*	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir bilais inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Igalūs materialūs ir biologiniai turtai, skirtas parduoti	IS viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		18 252,69						18 252,69
2	Išgauta atsarga per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		62 421,72						62 421,72
2.1	Išgauta turto įsigijimo savikaina		61 732,61						61 732,61
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		689,11						689,11
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-39 756,82						-39 756,82
3.1	Pardavimai								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-39 756,82						-39 756,82
3.4	Kiti miršėjimai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)								
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		40 917,59						40 917,59
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (daugiau minus)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį padidinti, perleisti (paskirstyti), sumažinti, ar nuvertinti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavimai								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti miršėjimai								
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)		40 917,59						40 917,59
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		18 252,69						18 252,69

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147413347
 D/L: 2020-05-27 13:24:12

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		
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	414,93	4.267,26
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	414,93	747,59
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		3.519,67
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	414,93	4.267,26

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147413347

D/L: 2020-05-27 13:24:12

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)	56 189,53	50 876,38	0,00	35 288,33	33 629,81	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	1 542,80	1 542,80	0,00	334,02	334,02	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	1 542,80	1 542,80				
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1 542,80	1 542,80		334,02	334,02	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	7 599,24	5 130,74		1 658,52		
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	7 599,24	5 130,74		1 658,52		
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudas ir kitos netesybos						
1.5	Suakauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto	47 047,49	44 202,84		31 619,12	31 619,12	
1.5.2	Kitos	44 202,84	44 202,84		31 619,12	31 619,12	
1.6	Kitos gautinos sumos	2 844,65					
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				1 676,67	1 676,67	
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	56 189,53	50 876,38	0,00	35 288,33	33 629,81	

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147413347
 D/L: 2020-05-27 13:24 12

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

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)	31 180,55		31 592,93	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje	31 180,55		31 592,93	
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	47 859,51		41 279,48	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	47 539,90		41 271,73	
2.2	Pinigai kasoje	319,61		7,75	
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose 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)	1 536,51		2 498,46	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje	1 536,51		2 498,46	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose 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)	80 576,57		75 370,87	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	14.264,83	238.926,92	0,00	689,11			-241.679,72
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		4.624,96	5.339,52	689,11			-15.319,20
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	14.264,83	234.301,96	-5.339,52				-226.360,52
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	23.787,60	505.190,70	0,00				-492.920,24
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		187,10	2.875,28				-5.803,80
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	23.787,60	505.003,60	-2.875,28				-187.116,44
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)	29.719,56	111.516,89	0,00				-104.876,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.987,61						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	26.731,95	111.516,89	35.862,53				-9.258,47
4	Iš kitų šaltinių	3.098,84	471,87	-35.862,53	129,00			-95.617,53
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	823,78	471,87		129,00			-552,85
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.275,06						-552,85
5	Iš viso finansavimo sumų	70.870,83	856.106,38	0,00	818,11			-840.028,81

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaką pinigų lėšų sumoms, finansavimo sumų dalis, prapažinta fonde finansavimo pajamomis

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147413347
 D/L: 2020-05-27 13:24:12

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 grąžintos	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)		-2.601,92			9.599,22
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-2.601,92			9.599,22
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-15.011,88			21.046,18
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-15.011,88			21.046,18
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)					36.360,45
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					29.591,67
4	Iš kitų šaltinių					6.768,78
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					3.146,86
5	Iš viso finansavimo sumų		-17.613,80			871,80
						2.275,06
						70.152,71

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413347
D/L: 2020-05-27 13:24:12

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje				Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		Finansavimo sumos (gautinos)	3	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	
1	2			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)			14 264,83	14 264,83		9 599,22	9 599,22	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			23 787,60	23 787,60		21 046,18	21 046,18	
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)			29 719,56	29 719,56		36 360,45	36 360,45	
4	Iš kitų šaltinių			3 098,84	3 098,84		3 146,86	3 146,86	
5	Iš viso			70 870,83	70 870,83		70 152,71	70 152,71	

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413347
D/L: 2020-05-27 13:24:12

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gvūdiniai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiametiniai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansines būklės ataskaitoje parodytos neapibrežtųjų nuomos mokesčių sumos

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Atėtyje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis atėtyje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sanaudos)		
2	Neapibrėžtųjų nuomos mokesčiai (sanaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai	614 513,47	614 513,47
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	564 620,80	564 620,80
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba	49 892,67	49 892,67
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkai ir skverai želdiniais		
3.1	Daugiametiniai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs		84 639,48
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		84 639,48
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	614.513,47	699.152,95

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Sudarytu panaudos sutarčių laikotarpiai

Patvirtinta
 ID: -2147413347
 D/L: 2020-05-27 13:24:12

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
Neįgalųjų techninės pagalbos	Ilgalaikės sutartys	15	Numatyta
08-02	Ilgalaikės sutartys	20	Numatyta

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147413347
 D/L: 2020-05-27 13:24:12

P17 Trumpalaikės mokėtinės 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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos						
4	Sukauptos mokėtinės sumos	12 813,69	5 085,66		8 864,90		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	44 202,84			31 619,12	4 400,07	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos					31 619,12	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	44 202,84					
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos				31 619,12	31 619,12	
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	51,26					
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai				324,12	324,12	
5.3	Kitos mokėtinės sumos	51,26					
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	57 067,79	5 085,66	0,00	40 808,14	324,12	36 343,31

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147413347
 D/L: 2020-05-27 13:24:12

P20 Socialinių įmokų pajamos

SOCIALINIŲ ĮMOKŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ SOCIALINĘ ĮMOKĄ

Eil. Nr.	Socialinės įmokos pavadinimas	Apskaičiuota socialinių įmokų pajamų suma bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos socialinių įmokų sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Socialinės įmokos, gautos avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Gražintinos socialinės įmokos ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	Valstybinio socialinio draudimo įmokų iš viso				
1.1	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos				
1.2	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos				
1.3	Savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos				
1.4	Valstybinio savanoriškojo socialinio draudimo įmokos				
2	Įmokų į Garantinį fondą iš viso				
3	Privalomojo sveikatos draudimo įmokų iš viso				
3.1	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos				
3.2	Valstybinės mokesčių inspekcijos administruojamos įmokos				
3.3	Savanoriškos juridinių ir fizinių asmenų įmokos				
4	Kitos socialinės įmokos				
5	Socialinių įmokų sumų iš viso		1.542,80		
			1.542,80		

* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai išpareigojimai" nustatyta tvarka.

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147413347
D/L: 2020-05-27 13:24:12

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
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos		
1.1	Pajamos iš rinkliavų	201.586,53	179.607,79
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indelių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos	201.586,53	179.607,79
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	201.586,53	179.607,79

* 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.

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147413347
 D/L: 2020-05-27 13:24:12

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		743,46
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		743,46
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas		743,46

* 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.

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147413347
 D/L: 2020-05-27 13:24:12

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eitau sąraše nurodyti darbuotojai	-828.741,88	-514.403,71	-7.264,66	-156.646,30	78	8
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)						78
3	Iš viso	-828.741,88	-514.403,71	-7.264,66	-156.646,30	78	78

Širvintų rajono savivaldybės Socialinių paslaugų centras, 278326070, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413347
D/L: 2020-05-27 13:24:12

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	Eurai		
2	JAV doleriais	40.808,14	58.810,59
3	Kitomis		
4	Iš viso	40.808,14	58.810,59



ŠIRVINTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, P. Cvirkos g.13, LT-19121 Širvintos, tel. (8 382) 53400, el. p. info@sirvintuspc.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 278326070

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2019 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. DUOMENIS

I. BENDROJI DALIS

Širvintų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras (toliau – Centras) yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Centro buveinės adresas: P. Cvirkos g. 13, LT-19121, Širvintos, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas — 278326070. Centras yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos Valstybės ir savivaldybės biudžeto.

Centro savininkė yra savivaldybė, savininko teises ir pareigas įgyvendina Širvintų rajono savivaldybė, kuri koordinuoja centro veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia centro nuostatus, priima sprendimą dėl centro buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Centras nuo 2006 m. kovo 23 d. turi paramos gavėjo statusą ir gauna paramą.

Centro funkcijos:

- Pagalbos tiekimo namuose padalinys teikia socialinės priežiūros paslaugas asmens namuose.
- Socialinės globos padalinys teikia dienos socialinės globos paslaugas, trumpalaikes ir ilgalaikes socialines paslaugas, užimtumo paslaugas Centre.
- Dienos socialinės globos asmens namuose padalinys teikia slaugos ir socialinių paslaugų visumą neįgaliam asmeniui, užtikrinama nuolatinė kompleksinė specialistų pagalba ir priežiūra.
- Krizių ir pagalbos teikimo namuose padalinys teikia socialines paslaugas krizių atveju, teikiamos terapijos, socialinių įgūdžių ugdymo paslaugos, laikino apnakvindinimo paslaugos, intensyvią krizių įveikimo pagalbą, lankomąją priežiūrą asmens namuose.

- Socialinis paslaugų centras atlieka Bendruomeninių šeimos namų funkcijas – vykdo paslaugų šeimai organizavimą ir koordinavimą, bei projekto tikslinės grupės informavimą apie teikiamas paslaugas rajone, konsultavimą, tarpininkavimą besikreipiantiems dėl pagalbos asmenims.
- Centras teikia specialiojo transporto paslaugas asmenims, kurie dėl negalios, ligos ar senatvės negali naudotis visuomeniniu transportu.
- Aprūpina neįgalius ir senyvo amžiaus asmenis techninės pagalbos priemonėmis.
- Užtikrina teikiamų socialinių paslaugų kokybę bei teisingumą.
- Teikia gyventojams informavimo, konsultavimo, tarpininkavimo ir atstovavimo, ir kitas bendrąsias ir specialiąsias paslaugas.
- Teikia bendrąsias ir specialiąsias socialines paslaugas grįžusiems iš laisvės atėmimo vietų, benamiams ir kitiems socialinės rizikos, socialiai pažeistiems asmenims bei jų šeimoms, siekdamas jų psichologinės, socialinės reabilitacijos ir integracijos į visuomenę.
- Teikia psichologinę pagalbą socialinės rizikos vaikams, suaugusiems, šeimoms, asmenims su negalia, senyvo amžiaus asmenims, kitiems socialiai pažeistiems asmenims, šeimoms.
- Nagrinėja gyventojų skundus dėl socialinių paslaugų teikimo ir kokybės.
- Teikia informaciją ir konsultuoja asmenis socialinių paslaugų teikimo klausimais.
- Tarpininkauja ir atstovauja asmenims, šeimoms sprendžiant įvairias iškilusias socialines problemas.

Buhalterinė apskaita tvarkoma, vadovaujantis VSAFAS nuostatomis pagal kaupimo principus. Centras neturi kontroliuojamų įstaigų ir filialų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau— VSAFAS).

Tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas centras vadovaujasi

Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą centro direktoriaus įsakymu. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis

sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojamos buhalterinės apskaitos programos — „Labbis“ ir „Bonus“. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybes funkciją;
2. programą;
3. lėšų šaltinį;
4. valstybes biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

1. FINANSINIŲ ATASKAITŲ FORMA

Centras rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Centro metinių finansinių ataskaita rinkinį sudaro šios ataskaitos: finansinės būklės, veiklos rezultatų, pinigų srautų, grynojo turto pokyčio ataskaitos, aiškinamasis raštas.

Metinis finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas pasibaigus finansiniams biudžetiniams metams. Finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas Širvintų rajono savivaldybės administracijos Ekonomikos ir strateginio planavimo skyriui, Biudžeto valdymo ir strateginio planavimo poskyriui, jo nustatytais terminais.

Tarpinių ataskaitų rinkinys — finansinių ataskaitų rinkinys, parengtas apibendrinus laikotarpio, trumpesnio negu ataskaitinis laikotarpis (kalendoriniai metai), duomenis. Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas kas ketvirtį. Rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, sutrumpintas aiškinamasis raštas.

Tarpinėms finansinėms ataskaitoms, išskyrus aiškinamąjį raštą, rengti taikomi tie patys principai, reikalavimai ir formos kaip ir metinių finansinių ataskaitų rinkiniui. Sutrumpinto aiškinamojo rašto rengimo reikalavimai pateikti 23-ajame VSAFAS „Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys“.

Bendrieji finansinių ataskaitų rinkinio reikalavimai nurodyti 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

2. FINANSINIŲ ATASKAITŲ VALIUTA

Eurai.

3. NEMATERIALUSIS TURTAS

Centras nematerialųjį turtą pripažįsta ir registruoja apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

Nustačius, kad turtas atitinka visus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, registruojamas įsigijimo savikaina, duomenis įrašant į ilgalaikio materialaus turto kortelę ir suteikiant ilgalaikio nematerialiojo turto vienetui inventoriaus numerį.

Ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimui ir susijusios su turto paruošimu naudoti iki jo naudojimo pradžios. Yra įtraukiamos į jo įsigijimo (pasigaminimo) savikainą.

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė nustatoma lygi nuliui.

Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama remiantis Vyriausybės nustatytais ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos minimaliais ir maksimaliais ekonominiais normatyvais.

Registruojant apskaitoje amortizacijos sumą pripažįstama amortizacijai proporcinga finansavimo sumų, gautų tam tikram nematerialiojo turto vienetui įsigyti.

4. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka materialiojo turto apibrėžimą ir visus jo kriterijus, pateiktus 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis turtas“.

Nustačius, kad turtas atitinka visus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, registruojamas įsigijimo savikaina, duomenis įrašant į ilgalaikio materialiojo turto kortelę ir suteikiant ilgalaikio materialiojo turto vienetui inventoriaus numerį.

Minimalią ilgalaikio turto vertę, įsigijimo (pasigaminimo) savikainą, nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu, nustato Lietuvos Respublikos Vyriausybė.

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui ir susijusios su turto paruošimu naudoti iki jo naudojimo pradžios, yra traukiamos į jo įsigijimo (pasigaminimo) savikainą.

Materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas remiantis Vyriausybės nustatytais materialiojo turto nusidėvėjimo minimaliais ir maksimaliais ekonominiais normatyvais.

Registruojant apskaitoje nusidėvėjimo sumą, pajamomis pripažįstama nusidėvėjimui proporcingą sumą, gautą tam tikram materialiojo turto vienetui įsigyti dalis.

5. BIOLOGINIS TURTAS

Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai pripažįstami ir registruojami apskaitoje, jei atitinka šiuos turto pripažinimo kriterijus:

1) viešojo sektoriaus subjektas turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti;

2) pagrįstai tikėtina, kad viešojo sektoriaus subjektas būsimaisiais laikotarpiais iš šio turto gaus ekonomines naudas arba šis turtas bus naudojamas socialiniais, kultūriniais, gamtosauginiais, moksliniais, teisėsaugos, pažintiniais tikslais;

3) galima patikimai nustatyti turto tikrąją vertę arba įsigijimo savikainą.

Pirminio pripažinimo ir paskesnio vertinimo metu žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto grupės vienetas, taip pat žemės ūkio produkcijos grupės vienetas, apskaitoje registruojami tikrąja verte, atėmus įvertintas pardavimo vietos išlaidas arba įsigijimo ar pasigaminimo savikainą. Kai tikroji vertė ir įsigijimo ar pasigaminimo savikaina negali būti patikimai nustatytos, turtas apskaitoje registruojamas Lietuvos Respublikos žemės ūkio ministro patvirtintomis normatyvinėmis kainomis.

6. FINANSINIS TURTAS IR FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai įvykdytos visos sąlygos, nustatytos 14-ajame VSAFAS „Junginiai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“. 15-ajame VSAFAS „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į konsoliduojamus subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Pinigai apskaitoje registruojami gavus finansavimo sumas iš finansavimo šaltinių ar išankstinį apmokėjimą už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, baudas, sumas už konfiskuotą turtą ir kitas netesybas ar kitą.

Pinigų sumažėjimas registruojamas kai grąžinami ilgalaikiai įsipareigojimai, sumokamos socialinės pašalpos, grąžinamos gautos permokos, pervedamos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas, grąžinamos finansavimo sumos.

7. ATSARGOS

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

Atsargos registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus (sąskaitą-faktūrą, PVM sąskaitą-faktūrą, gabenimo važtaraštį), dokumento sudarymo datą. Įsigytos ar pasigamintos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

Jei atsargų išlaidos bus ar buvo apmokėtos iš finansavimo sumų arba jos gautos nemokamai, registruojamos finansavimo sumos.

Atsargos nurašomos, kai sunaudojamos veikloje. Atsargos nurašomos taikant konkrečių kainų metodą.

Nurašius atsargas, kurios buvo įsigytos iš finansavimo sumų arba gautos nemokamai registruojamos finansavimo sumos. Atiduotas naudoti ūkinis inventorių.

8. FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus.

Lėšos, kurias įstaigos pervedė į biudžetą ir gavo iš biudžeto atgal, nėra laikomos finansavimo sumomis. Gautinos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tuomet, kai tenkina bent vieną iš šio punkto sąlygų mokėjimo paraišką, neviršijant programų sąmatose patvirtintų sumų ir tenkinanti kitus teises aktų reikalavimus ar kitų finansavimo sumų tiekėjų nustatytas taisykles, pateikiama savivaldybės administracijai, kitai finansuojančiai įstaigai ar asignavimų valdytojui, pateikiama paraiška ar ją atitinkantis dokumentas pagal sudarytą įstaigos veiklos ar vykdymo projekto finansavimo (padarytą išlaidų kompensavimo sutartį), išimtiniais atvejais pagal kitus dokumentus.

Gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tada, kai faktiškai gaunamos lėšos į įstaigos sąskaitą, pervedamos tiesiogiai tiekėjams arba gaunamas nepiniginis turtas (natūra).

Pasibaigus ataskaitiniams metams, įstaigos nepanaudotos finansavimo sumos, kurios teises aktų nustatyta tvarka turi būti grąžinamos, perkeliama į grąžintinas finansavimo sumas.

Finansavimo pajamos pripažįstamos atsižvelgiant į 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatas. Finansavimo pajamos pagal kaupimo principą — gautos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos.

Registruojant apskaitoje visas su finansavimo pajamomis dvejybiniu įrašu susijusias sumas, būtina nurodyti, kokiai valstybės funkcijai ar programai vykdyti buvo pripažintos finansavimo

pajamos, panaudojant detalizavimo požymius.

9. ATIDĖJINIAI

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

10. NUOMA, FINANSINĖ NUOMA (LIZINGAS)

Veiklos nuoma ir finansinė nuoma yra pagrindinės turto nuomos rūšys, kurias nustato 19-asis VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ standartas, kaip ir kieno apskaitoje turi būti registruojamas ir finansinėse ataskaitose parodomas nuomojamas turtas, susiję įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

Ar apskaitoje sutartis priskiriama veiklos nuomai, ar finansinei nuomai, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės. Nuomos sandoriai priskiriami veiklos nuomai ar finansinei nuomai atsižvelgiant į tai, kiek naudos ir rizikos, susijusios su turto nuosavybe, tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Su turto nuosavybe susijusi nauda apima galimybę naudoti turtą per jo naudingą tarnavimo laiką gaminant prekes ar teikiant paslaugas, taip pat gauti pelną iš turto vertės padidėjimo ir (arba) pardavimo.

11. SEGMENTAI

Viešojo sektoriaus subjekto finansinėse ataskaitose turi būti pateikta informacija apie šiuos veiklos segmentus:

- 1) bendros valstybės paslaugos;
- 2) gynyba;
- 3) viešojo tvarka ir visuomenės apsauga;
- 4) ekonomika;
- 5) aplinkos apsauga;
- 6) būstas ir komunalinis ūkis;
- 7) sveikatos apsauga;
- 8) poilsis, kultūra ir religija;

9) švietimas;

10) socialinė apsauga.

25-asis VSAFAS, Segmentai“ nustatyti veiklos segmentai laikomi pirminiais. Viešojo sektoriaus subjektas gali pateikti informaciją apie savo pasirinktus ar viešojo sektoriaus segmentų grupę kontroliuojančio subjekto nustatytus segmentus, kurie laikomi antriniais, pavyzdžiui, geografinius.

12. MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS

Mokesčių fondo arba išteklių fondo mokesčių ir socialinių įmokų pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. atsiradus mokesčio ir (arba) socialinės įmokos prievolei ir tik tuomet, kai yra tenkinami su mokesčių ir socialinių įmokų pajamomis susijusio turto pripažinimo kriterijai nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Tai reglamentuoja 9-asis VSAFAS standartas „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“.

Gautinos mokesčių ir socialinės įmokos pajamomis ir (arba) turtu gali būti pripažįstamos tik tuomet, kai tenkinamos visos šios sąlygos:

1. mokesčių mokėtojui atsiranda prievolė mokėti mokestį arba socialines įmokas;
2. mokesčio ir (arba) socialinės įmokos prievolės dydis gali būti patikimai įvertintas;
3. tikėtina, kad biudžetas (įskaitant valstybės socialinės apsaugos fondus) gaus su šiomis įplaukomis susijusią ekonominę naudą.

13. KITOS PAJAMOS

Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-uoju VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamos negali būti pripažintos, jei negalima įvertinti sąnaudų. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos su ta pačia operacija arba įvykiu turi būti pripažintos tą patį ataskaitinį laikotarpį.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant nuostatuose nustatytą veiklą.

Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskiriama pagrindinei veiklai, priskiriamos kitoms veiklos pajamoms.

14. SĄNAUDOS

Sąnaudos pripažįstamos ir įstaigos apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, t. y. uždirbtos su jomis susijusios pajamos neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal šiuos dokumentus: sąskaitas / faktūras ir kitus įsigijimo dokumentus, žiniaraščius. Šios sąnaudos dažniausiai pripažįstamos kas mėnesį arba kas ketvirtį.

Sąnaudos ir mokėtinos sumos registruojamos tą mėnesį, kurį gaunamos sąskaitos faktūros.

15. VALSTYBĖS SKOLOS IR KITOS SKOLINIMOSI IŠLAIDOS

Centre nėra skolinimosi išlaidų.

16. OPERACIJOS UŽSIENIO VALIUTA

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučio perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

17. STRAIPSNIŲ TARPUSAVIO UŽSKAITOS

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje.

18. KITI APSKAITOS PRICIPAI

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas centras vadovaujasi VSAFAS. Centro finansinių ataskaitų rinkinys turi būti sudarytas taip, kad tikrai ir teisingai parodytų centro turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas, grynąjį turtą, pinigų srautus.

Centras, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi

Šiais bendraisiais apskaitos principais:

1. subjekto;
2. veiklos tęstinumo;
3. periodiškumo;
4. pastovumo;
5. piniginio mato;
6. kaupimo;
7. palyginimo;
8. atsargumo;
9. neutralumo;
10. turinio viršenybės prieš formą.

III. PASTABOS

1. NEMATERIALUSIS TURTAS (P03)

Centro turimas ilgalaikis nematerialusis turtas yra visiškai nusidėvėjęs. 2019 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio nematerialiojo turto likutį sudaro:

1 lentelė. Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto pavadinimas	Likutinė vertė (Eur)
1	Buhalterinės apskaitos sistema Biudžetas	0,00
VISO:		0,00

2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS (P04)

2019 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio turto likutį sudaro:

2 lentelė. Materialusis turtas

Eil. Nr.	Materialiojo turto pavadinimas	Likutinė vertė (Eur)
1	Medicinos įranga	9.369,85
2	Kitos mašinos ir įrenginiai	4.649,24
3	Transporto priemonės	19.954,72
4	Baldai	970,46
5	Kompiuterinė įranga	6.940,76
6	Kita biuro įranga	1.199,80
7	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.437,80
VISO:		44.522,63

3. ATSARGOS (P08)

2019 m. gruodžio 31 d. atsargų likutį sudaro:

3 lentelė. Atsargos

Eil. Nr.	Pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
1	Medžiagos ir žaliavos	10.159,62
2	Kuras	164,68
3	Medikamentai	5.534,05
4	Ūkinis inventorių	24.770,17
5	Kitas turtas	289,07
VISO:		40.917,59

4. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI (P09)

Išankstiniai apmokėjimai 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė:

4 lentelė. Išankstiniai apmokėjimai

Eil. Nr.	Pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
1	Išankstinis mokėjimas AB Lietuvos paštas	325,48
2	Išankstinis mokėjimas UAB Apskaitos ir audito žinios	86,00
2	Permoka UAB Skytech.lt	3,45
VISO:		414,93

5. GAUTINOS SUMOS (P10)

Per vienus metus gautinos sumos 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė:

5 lentelė. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Eil. Nr.	Pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
1	Įmokos už išlaikymą įstaigoje	7.579,90
VISO:		7.579,90

6 lentelė. Sukauptos gautinos sumos

Eil. Nr.	Pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
VALSTYBĖS BIUDŽETO LĖŠOS		
1	Sukauptos darbo užmokesčio lėšos	16.222,33
2	Sukauptos įmokos soc. draudimui	205,92
IŠ VISO:		16.428,25
SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO LĖŠOS		
1	Sukauptos darbo užmokesčio lėšos	27.421,72
2	Sukauptos įmokos soc. draudimui	352,87
IŠ VISO:		27.774,59
EUROPOS SĄJUNGOS LĖŠOS		
1	Sukauptos gautinos sumos	2.844,65
IŠ VISO:		2.844,65
VISO:		47.047,49

6. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI (P11)

Pinigų likutis 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė:

7 lentelė. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Eil. Nr.	Pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
1	Išlaidos iš biudžetinių įstaigų pajamų lėšos	47.539,90
2	Labdaros, paramos ir 2 % lėšos	943,88

3	Kitos lėšos	592,63
4	Europos sąjungos projektų lėšos	31.180,55
5	Pinigai kasoje	319,61
VISO:		80.576,57

7. FINANSAVIMO SUMOS (P12)

Finansavimo sumos 2019 m. gruodžio 31 d. sudaro:

8 lentelė. Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
1	Iš Europos sąjungos	36.360,45
2	Iš valstybės biudžeto	9.599,22
3	Iš savivaldybės biudžeto	21.046,18
4	Iš kitų šaltinių	3.146,86
VISO:		70.152,71

8. TRUMPALAIKĖS MOKĖTINOS SUMOS (P17)

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 12 864,95 Eur, šios skolos susidarė dėl tiekėjų nepateiktų sąskaitų faktūrų už komunalines ir kitas paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Sukauptos atostogų sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 44 170,89 Eur.

9. GRYNASIS TURTAS (P18)

Ataskaitinio laikotarpio grynasis turtas 93 657,95 Eur.

10. SOCIALINĖS ĮMOKOS (P20)

Gautinas socialines įmokas sudaro pinigai globojamiems vaikams – 1 542,80 Eur

11. KITOS PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR KITOS PAJAMOS (P21)

Pagrindinės kitos veiklos pajamos — tai pajamos už išlaikymą globos įstaigoje, atsitiktines paslaugas. Pagrindinės veiklos pajamos 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 201 586,53 Eur.

12. DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDOS (P22)

2019 m. gruodžio 31 d. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 836 006,54 Eur.

Direktorė

Neringa Lubytė

Parengė
Buhalterė
Rūta Lapinskienė



Didžioji knyga

2019-01-01 - 2019-12-31 laikotarpiu

Padalinys="17"

Likučiuose neįvertintas sąskaitos aktyvumas

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
0000001	Nebalansinė sąskaita nebalansinių likučių susivedimui (deb)	7 379,99		-6 660,72	719,27	0,00	
0000002	Nebalansinė sąskaita nebalansinių likučių susivedimui (kred)		760 898,41	0,00	-760 898,41	0,00	
0130001	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	670 857,52		-670 857,52	0,00	0,00	
0210001	Ūkinis inventorių	80 332,41		-80 319,06	13,35	0,00	
0300001	Ilgalaikės gautinos sumos	2 335,41		-2 335,41	0,00	0,00	
1205301	Medicinos įrangos įsigijimo savikaina	29 427,16					
1205304	Medicinos įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		17 493,15	0,00	2 564,16		
1205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	6 404,39				6 404,39	
1205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		1 559,55	0,00	195,60		
1206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	72 603,29					
1206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		49 862,89	0,00	2 785,68		
1208101	Baldų įsigijimo savikaina	19 294,41					
1208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		18 130,03	0,00	904,78	18 389,63	
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	12 496,30		904,78	193,92		
1208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		5 906,45	1 582,70	1 674,29	12 404,71	
1208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	1 425,80		1 674,29	1 231,79		
1208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		1 425,80	1 252,00	0,00	2 677,80	
1209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	2 330,43		0,00	52,20		
1209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)		1 398,29	798,60	0,00	3 129,03	
2010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	5 928,64		0,00	292,94		
2010004	Maisto produktų įsigijimo savikaina	0,00		13 795,51	9 564,53	10 159,62	
2010005	Kuras, degalai, tepalai įsigijimo savikaina	120,72		3 217,53	3 217,53	0,00	
2010007	Medikamentai įsigijimo savikaina	5 392,29		7 081,77	7 037,81	164,68	
2020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	6 781,42		13 731,32	13 589,56	5 534,05	
2070001	Kitų atsargų įsigijimo savikaina	29,62		23 140,50	5 151,75	24 770,17	
2111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	747,59		889,49	630,04	289,07	
2123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3 519,67		6 456,05	6 788,71	414,93	
2221004	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	0,00		1 201,98	4 721,65	0,00	
2221005	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybių biudžeto	0,00		235 134,98	235 134,98	0,00	
2241001	Gautinos socialinės įmokos	334,02		505 190,70	505 190,70	0,00	
				7 650,78	6 442,00	1 542,80	

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
2262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	864,17		16 229,99	15 953,04	1 141,12	
2267001	Gautinos įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose	877,71		188 721,92	183 141,51	6 458,12	
2282101	Sukauptos finansavimo pajamos		6,92	886 585,98	839 531,57	47 047,49	
2282501	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	0,00		180 600,00	180 600,00	0,00	
2283001	Kitos sukauptos gautinos sumos	31 619,12		3 336,00	34 955,12	0,00	
2296001	Gautinos grąžintinos finansavimo sumos	0,00		5 287,00	5 287,00	0,00	
2298001	Kitos gautinos sumos	1 676,67		175 313,00	176 989,67	0,00	
2411101	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose litaais (biudžeto asignavimai)	0,00		766 073,12	766 073,12	0,00	
2411102	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose litaais (įplaukos už paslaugas)	41 271,73		396 629,75	390 361,58	47 539,90	
2411103	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose litaais (pavedimų lėšos)	592,63		0,00	0,00	592,63	
2411104	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose litaais paramos lėšos (2 proc.)	1 905,83		471,87	1 433,82	943,88	
2411105	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose litaais (ES projektų lėšos)	31 592,93		77 511,13	77 923,51	31 180,55	
2421102	Grynieji pinigai kasoje eurai (įplaukos už paslaugas)		75,61	21 295,36	20 900,14	319,61	
3100001	Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas		19 281,13	19 281,13	0,00	0,00	
3100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		50 424,67	0,00	19 281,13		69 705,80
4141003	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)	0,00		4 624,96	4 624,96	0,00	
4142001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)	0,00		230 510,02	230 510,02	0,00	
4151003	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)	0,00		187,10	187,10	0,00	
4152001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)	0,00		505 003,60	505 003,60	0,00	
4231001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)		2 987,61	2 987,61	0,00	0,00	
4231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	0,00		0,00	25 575,10		25 575,10
4231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudotos) (-)	0,00		2 988,60	0,00	2 988,60	
4231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms įsigyti (gautos)	0,00		0,00	13 275,04		13 275,04
4231302	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)	0,00		6 269,87	0,00	6 269,87	
4232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)		26 731,95	-28 588,97	-47 065,39		102 386,31
4232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)	0,00		100 680,98	5 063,45	95 617,53	
4241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		14 264,83	0,00	10 653,59		24 918,42
4241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)	0,00		15 319,20	0,00	15 319,20	
4242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	0,00		5 339,52	234 301,96		228 962,44

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
4242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)	0,00		230 510,02	4 149,50	226 360,52	
4242004	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (grąžintos) (-)	0,00		2 601,92	0,00	2 601,92	
4251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		11 042,84	0,00	7 724,52		18 767,36
4251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudotos) (-)	0,00		2 147,18	0,00	2 147,18	
4251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		12 744,76	6 925,92	2 263,78		8 082,62
4251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)	0,00		4 488,18	831,56	3 656,62	
4252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	0,00		2 875,28	505 003,60		502 128,32
4252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)	0,00		505 003,60	17 887,16	487 116,44	
4252004	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (grąžintos) (-)	0,00		15 011,88	0,00	15 011,88	
4261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)		823,78	-87,49	513,38		1 424,65
4262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		2 275,06	4 126,69	4 126,69		2 275,06
4262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)	0,00		552,85	0,00	552,85	
6432301	Mokėtinos finansavimo sumos kitiems subjektams	0,00		25 000,00	25 000,00	0,00	
6631001	Mokėtinos socialinės pasalpos	0,00		6 842,00	8 584,80		1 742,80
6910001	Tiekėjams mokėtinos sumos		8 864,90	187 336,36	191 285,15		12 813,69
6921001	Mokėtinas darbo užmokestis	0,00		522 786,39	522 786,39	0,00	
6922001	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbdavio išmokos)	0,00		15 629,56	15 629,56	0,00	
6922002	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbuotojo išmokos)	0,00		164 752,29	164 752,29	0,00	
6923001	Mokėtinas gyventojų pajamų mokesčiai nuo darbo sutarčių	0,00		118 768,32	118 768,32	0,00	
6925001	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus	0,00		498,21	498,21	0,00	
6926001	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams	0,00		940,03	1 023,24		83,21
6952102	Sukauptos atostoginių sąnaudos		24 350,43	0,00	19 293,62		43 644,05
6952103	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		7 268,69	0,00	-6 709,90		558,79
6953001	Kitos mokėtinos sumos		324,12	12 206,24	11 850,17	31,95	
7013001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos) ilgalaikiam turtui įsigyti pajam	0,00		0,00	2 988,60		2 988,60
7013003	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos) atsargoms įsigyti pajamos	0,00		0,00	6 269,87		6 269,87
7014002	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos	0,00		0,00	8 717,86		8 717,86
7014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos	6,92		0,00	6 608,26		6 601,34

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
7015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos	0,00		0,00	2 147,18		2 147,18
7015002	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų išteklių fondų atsargoms įsigyti pajamos	0,00		0,00	507,06		507,06
7015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos	0,00		831,56	3 981,12		3 149,56
7023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos) kitoms išlaidoms pajamos	0,00		0,00	98 462,18		98 462,18
7024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos	0,00		0,00	233 639,34		233 639,34
7025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos	0,00		0,00	492 421,34		492 421,34
7026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamos	0,00		0,00	552,85		552,85
7412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas	0,00		0,00	23 404,78		23 404,78
7417001	Apskaičiuotos paslaugų švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose pajamos	0,00		2 012,57	180 194,32		178 181,75
8251001	Kitų socialinių išmokų sąnaudos	0,00		12 450,17	0,00	12 450,17	
8333001	Kitų subjektų finansavimo sąnaudos	0,00		25 000,00	0,00	25 000,00	
8701101	Darbo užmokesčio sąnaudos	0,00		828 741,88	0,00	828 741,88	
8702001	Socialinio draudimo sąnaudos	0,00		7 264,66	0,00	7 264,66	
8703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00		7 316,29	0,00	7 316,29	
8704002	Elektros energijos sąnaudos	0,00		2 742,28	0,00	2 742,28	
8704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	0,00		1 075,83	0,00	1 075,83	
8704004	Ryšių paslaugų sąnaudos	0,00		1 332,57	0,00	1 332,57	
8704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	0,00		26 302,67	0,00	26 302,67	
8706001	Transporto sąnaudos	0,00		5 018,47	0,00	5 018,47	
8707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	0,00		3 517,00	0,00	3 517,00	
8710001	Sunaudotų atsargų savikaina		6,92	39 738,24	0,00	39 731,32	
8712001	Kitų paslaugų sąnaudos	0,00		71 510,69	860,00	70 650,69	
8713201	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	0,00		1 947,73	0,00	1 947,73	
Iš viso:		1 038 148,79		6 511 907,05		2 213 900,75	
			1 038 148,79		6 511 907,05		2 213 900,75

Sudarė: Rūta Lapinskiėnė

Patikrino: