

VŠĮ PANEMUNĖS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI
Į.K. 304447941

2021 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

VŠĮ Kauno Panemunės socialinės globos namai įm. Kodas 304447941 (toliau-įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2020 m. gruodžio 31 d. aiškinamajame rašte.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2020 m. gruodžio 31 d. aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte **13,26 Eur**. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	79,86	66,60
Kitas nematerialus turtas	0,00	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaigoje buvo nupirktas nematerialiojo turto už 73,20 Eur.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo įsigytas turtas ir sukaupta amortizacija.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikis materialusis turtas pateiktas likutine verte **14026,50 Eur**. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	0,00	0,00
Infrastruktūros ir kiti statiniai	0,00	0,00

Mašinos ir įrenginiai	7520,00	843,32
Transporto priemonės	0,00	0,00
Baldai ir biuro įranga	6150,00	1024,80
Kompiuterinė įranga	2697,51	472,89
Kita biuro įranga	0,00	0,00
Scenos meno priemonės	0,00	0,00
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	0,00	0,00
Viso:	16367,51	2341,01

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto naujai įsigyta buvo už **16367,51 Eur**

Nurašyta ilgalaikio materialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo įsigytas turtas ir sukauptas nusidėvėjimas.

Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga biologinio turto neturi.

4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargos sudaro **10225,25 Eur**. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus, bei atsargų už **79376,80 Eur.**, iš jų gauta neatlygintinai už **8323,77 Eur**. Nurašyta atsargų už **91186,08 Eur**, iš jų už **7413,17 Eur** iškeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą.

5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos **506,97,00 Eur**:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Lietuvos draudimas, AB	420,00
2.	Interneto vizija, UAB	86,97

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams **8986,72 Eur**:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Gjensidige, ADB	8000,00
2.	Reklamos startas, MB	520,30
3.	A.TAMOŠIŪNO ĮMONĖ	169,50
4.	Onemed, UAB	109,22
5.	AV investicija, UAB	94,01

Pastaba Nr. P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro **112209,88 Eur**, iš jų:

- Gautinos finansavimo sumos **27178,04 Eur**:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
----------	---------------	------------

1.	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	10520,78
2.	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	16150,92
3.	Gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių	506,34

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas **49161,14 Eur**:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	49161,14
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos **35856,24 Eur**:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	19897,04
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	3806,09
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	2406,06
4.	Darbuotojams	9319,95
5.	Tiekėjams	427,10
6.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	0,00

- Kitos gautinos sumos sudaro **0,00 Eur**:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Išieškotinos sumos už padarytą žalą	14,46

7. Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose **83380,22 Eur**.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra **27178,04 Eur**. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	185888,08
2.	Iš savivaldybės biudžeto	101835,52

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto už **8323,77 Eur**.

9. Pastaba Nr. P13 ir P14. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Įstaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro **16245,25 Eur**:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Laukesta, UAB	2367,15
2.	Ignitis, UAB	2373,34
3.	Vigesta, UAB	1567,91
4.	Sanitex, UAB	843,32
5.	Tiekimo centras, UAB	798,60

- Su darbo santykiais susiję išpareigojimai sudaro **50307,72 Eur**:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	31555,65
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	10418,59
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	7307,33
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1026,15
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00

- Sukauptos mokėtinos sumos **67210,91 Eur**.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	66016,91
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1194,00

- Kiti trumpalaikiai išpareigojimai **0,00 Eur**.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro **46679,87 Eur**, tai dalininkų kapitalas **66100 Eur**, bei einamų metų nuostolis **69249,01 Eur** ir ankstesnių metų sukauptas perviršis **49828,88 Eur**.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos **673473,36 Eur**:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	642789,30
2.	Darbdavio socialinio draudimo	30683,97

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos **2400,95 Eur**:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	0,00
2.	Kiti statiniai	0,00
3.	Mašinos ir įrengimai	843,32

4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	1497,69
6.	Kitas ilgalaikis turtas	0,00
7.	Programinė įranga ir licencijos	59,94
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos **39913,84 Eur:**

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	20703,05
2.	Elektros energijos	10177,91
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	3185,88
4.	Ryšių paslaugų	2059,59
5.	Šiukšlių išvežimo	3787,41

- Transporto sąnaudos **7597,76 Eur:**

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	3875,64
2.	Automobilių atsarginės dalys	0,00
3.	Kitos transporto sąnaudos	3722,12

- Sunaudotų atsargų sąnaudos **87074,21 Eur:**

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00
2.	Medikamentai	6315,36
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	117,37
4.	Kanceliarinės prekės	153,97
5.	Valymo prekės	1178,39
6.	Ūkinis inventorių	7413,17
7.	Maisto produktai	37755,36
8.	Kt. medžiagos	34140,59

- Kitų paslaugų sąnaudos **31176,05 Eur:**

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	269,81
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	7800,00
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	90,00
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	0,00
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	9457,13
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	1048,81
7.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	3828,07
8.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	835,45
9.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	0,00

10.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	677,60
11.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	0,00
12.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00
13.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	7169,18

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitų sąnaudų nebuvo.

13. Finansavimo pajamos 315444,86 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	205230,36
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9513,03
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	195717,33
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	100417,79
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	100417,79
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	0,00
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	9796,71
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9700,57
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	96,14

14. Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaiga turi pagrindinės veiklos kitų pajamų už **328987,86 Eur**.
- Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

15. Pastaba Nr. P23. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatai sudaro priskaityti delspinigiai **0,25 Eur**.

16. Pastaba Nr. P01 Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka **149884,13 Eur**.

Direktorė _____

Silvija Gružauskienė

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"
grupės vadovė _____

Rūta Balsytė