**GARGŽDŲ SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

2019-11-21 Nr.(4.6.)S-644

**I. BENDROJI DALIS**

Bendrieji duomenys apie Gargždų socialinių paslaugų centrą pateikti 2018 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį pakeitimų arba pokyčių aiškinamojo rašto dalyje nebuvo.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Gargždų socialinių paslaugų centro apskaitos politika aprašyta 2018 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimų nebuvo.

**III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

**Veikla.**

Įstaigos veiklos restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

**Finansinės būklės ataskaitos pastabos**

**Pastaba Nr.P03. Ilgalaikis nematerialusis turtas**

Nematerialusis turtas yra visiškai amortizuotas, bet naudojamas įstaigos veikloje.

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

Ilgalaikio materialiojo turto vertė per ataskaitinį laikotarpį pasikeitė nuo 994994 Eur iki 975953 Eur:

- priskaičiuotas nusidėvėjimas (-) 21839 Eur;

- įsigytas ilgalaiki turtas (kompiuteriai) (+) 2798 Eur.

**Pastaba Nr.08. Atsargos**

Atsargų likutis – 797 Eur, iš jų maisto produktai naudojami įstaigos lankytojų maitinimui valgykloje – 575 Eur, degalai automobiliui – 222 Eur.

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

Gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 124317 Eur , iš jų:

- gautinos finansavimo sumos 7404 Eur, iš jų: iš VB – 4986 Eur, iš ES lėšų – 2418 Eur.

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas, įstaigos lankytojams priskaičiuoti mokesčiai už dienos socialinės globos paslaugas, socialinių įgūdžių palaikymo paslaugas, – 3030 Eur;

- sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos – 56482 Eur, sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas – 2411 Eur, sukauptos atostoginių pajamos – 54846 Eur) – 113739 Eur.

- kitos gautinos sumos (Klaipėdos rajono administracijai išrašyta sąskaita (archyvo patalpos) – 144 Eur.

**Pastaba Nr.P11. Pinigai**

Ketvirčio pabaigoje Įstaigos banko sąskaitose buvo 7915 Eur, iš jų:

- biudžeto lėšų sąskaitoje 0,00 Eur;

- įplaukų už sutektas paslaugas sąskaitoje (lankytojų mokesčiai) 2402 Eur;

- pavedimų lėšų sąskaitoje 3841 Eur,

- ES projekto lėšų sąskaitoje 1627 Eur;

- sąskaita Globos centro veiklai vykdyti 45 Eur.

**Pastaba Nr.P12. Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20 VSAFAS 4 priede.

**Gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto**:

* lėšos gautos už suteiktas dienos socialinės globos paslaugas asmenims su sunkia negalia 34693 Eur;
* LR socialinės apsaugos ir darbo ministerijos socialinių paslaugų priežiūros departamento nacionalinė vaikų dienos centrų programa „Kartu mes galime nuveikti daug“ 8922 Eur.

**Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto:**

* savivaldybės biudžeto lėšos 477684 Eur;
* Klaipėdos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos rėmimo specialiosios programos projektas 2000 Eur.

**Gautos finansavimo sumos iš ES:**

* ES projekto lėšos 15528 Eur;

**Gautos finansavimo sumos iš kitų šaltinių:**

- paramos ir labdaros fondo „Maisto bakas“ parama maisto produktais 20475 Eur;

- paramos lėšos 700 Eur;

**Pastaba Nr.P17.Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai**

Tiekėjams mokėtinos sumos – kreditorinis įsiskolinimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal gautas prekių ir paslaugų sąskaitas – faktūras iš tiekėjų sudaro 10910 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 58599 Eur, iš jų mokėtinas darbo užmokestis – 57751 Eur (darbuotojams nesumokėtas darbo užmokestis už 2019 m. rugsėjo mėn. t.t. GPM ir Sodros įmokos), mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 848 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – sukauptos atostoginių sąnaudos – 54846 Eur (t.t. darbdavio socialinio draudimo įmokos – 809 Eur).

**Pastaba Nr.18. Grynasis turtas**

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Grynasis turtas“ parodyta Įstaigos einamųjų metų perviršio suma – 4814 Eur ir ankstesnių metų deficito – 1069 Eur suma.

**Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos**

**Pastaba Nr.21.Pagrindinės veiklos pajamos**

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamos finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitas pajamos. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro - pajamos gautos iš įstaigos lankytojų už dienos socialinės globos paslaugas, socialinių įgūdžių palaikymo paslaugas ir padalinio – nakvynės namai gyventojų – 6572 Eur.

**Pastaba Nr.22. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudos pagal šaltinius** | **Darbo užmokesčio sąnaudos, Eur** | **Socialinio draudimo sąnaudos, Eur** |
| Valstybės lėšos | 32740 | 525 |
| Savivaldybės lėšos | 481564 | -1223 |
| Pagrindinės veiklos kitų pajamų lėšos | 5444 | 64 |
| ES lėšos | 18184 | 274 |
| **Iš viso:** | **537932** | **-360** |
| Bendra darbo užmokesčio ir socialinio draudimo suma: | | **537572** |

PRIDEDAMA:

1. 20 – ojo VSAFAS 4 priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas;

Direktorė Viktorija Lygnugarienė

Vyriausioji buhalterė Oksana Kondrotienė