**GARGŽDŲ SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO**

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**PRIE 2021 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

**I. BENDROJI DALIS**

 Bendrieji duomenys apie Gargždų socialinių paslaugų centrą pateikti 2020 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 2020 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 958175 Eur iki 950943 Eur:

- priskaičiuotas nusidėvėjimas (-) 13326 Eur;

**Pastaba Nr.08. Atsargos**

Atsargų likutis – 10928 Eur, iš jų maisto produktai naudojami įstaigos lankytojų maitinimui valgykloje – 656 Eur, degalai automobiliui – 108 Eur, parama (dėvėti drabužiai) – 10164 Eur

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

Gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 137159 Eur , iš jų:

- gautinos finansavimo sumos 9015 Eur, iš jų: iš VB – 9374 Eur, iš ES lėšų – 3204 Eur.

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas, įstaigos lankytojams priskaičiuoti mokesčiai už dienos socialinės globos paslaugas, socialinių įgūdžių palaikymo paslaugas, – 3307 Eur;

- sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos – 65774 Eur, sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas – 2034 Eur, sukauptos atostoginių pajamos – 53462 Eur) – 121270 Eur.

**Pastaba Nr.P11. Pinigai**

Ketvirčio pabaigoje Įstaigos banko sąskaitose buvo 14472 Eur, iš jų:

- biudžeto lėšų sąskaitoje 0,00 Eur;

- įplaukų už sutektas paslaugas sąskaitoje (lankytojų mokesčiai) 202 Eur;

- pavedimų lėšų sąskaitoje 8056 Eur,

- ES projekto lėšų sąskaitoje 4142 Eur;

- sąskaita Globos centro veiklai vykdyti 45 Eur;

- paramos lėšų sąskaita/kortelė 2027 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 26499 Eur;

**Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto:**

* savivaldybės biudžeto lėšos 340288 Eur;
* savivaldybės biudžeto lėšos 3240 Eur (centralizuoti elektros, kuro ir transporto draudimo pirkimai).

**Gautos finansavimo sumos iš ES:**

* ES projekto lėšos 16784 Eur;

**Gautos finansavimo sumos iš kitų šaltinių:**

- paramos ir labdaros fondo „Maisto bakas“ parama maisto produktais 5661 Eur, privačių juridinių asmenų parama prekėmis 583 , piniginės lėšos privačių asmenų 279 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 4761 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 62156 Eur, iš jų mokėtinas darbo užmokestis – 61233 Eur (darbuotojams nesumokėtas darbo užmokestis už 2021 m. birželio mėn. t.t. GPM ir Sodros įmokos), mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 923 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – sukauptos atostoginių sąnaudos – 52687 Eur (t.t. darbdavio socialinio draudimo įmokos – 775 Eur).

**Pastaba Nr.18. Grynasis turtas**

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Grynasis turtas“ parodyta Įstaigos einamųjų metų perviršio suma – 13667 Eur ir ankstesnių metų perviršio – 2761 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 – 5066 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 | 21634 | 310 |
| Savivaldybės lėšos | 342227 | 5571 |
| Pagrindinės veiklos kitų pajamų lėšos | 3939 | 69 |
| ES lėšos | 16067 | 235 |
| **Iš viso:** | **383867** | **6185** |
| Bendra darbo užmokesčio ir socialinio draudimo suma: | **390052** |

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