

Vilniaus miesto savivaldybės socialinių reikalų ir sveikatos departamento

Biudžetinė įstaiga Valakampių socialinių paslaugų namai

kodas 190998090, Rukeliškių 44, LT-10001 Vilnius

Finansinių ataskaitų rinkinio

Aiškinamasis raštas

2013 m. gruodžio mėn. 31 d.

Vilnius

1. Bendroji dalis

Biudžetinė įstaiga Valakampių socialinių paslaugų namai, buvusi Biudžetinė įstaiga pensionas "Vilties namai", Įstaigos pavadinimas pakeistas vadovaujantis Vilniaus miesto savivaldybės tarybos sprendimas 2013 m. gegužės 15 d. Nr. 1-1235, (toliau - Įstaiga) yra savivaldybės biudžetinė Įstaiga. Juridinių asmenų registre įregistruota 1992 m. sausio 16 d., Įstaigos kodas – 190998090, buveinės adresas Rukeliškių g. 44, LT–10001 Vilnius, Lietuvos Respublika. Įstaiga yra viešas juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose, internetinę svetainę (www.valakampiuspn.lt).

Įstaigos tikslai: teikti proto ir kompleksinę negalę turintiems Vilniaus miesto gyventojams ilgalaikės (trumpalaikės) socialinės globos bei apgyvendinimo savarankiško gyvenimo namuose paslaugas, užtikrinančias asmens įvairiapusių poreikių ir interesų patenkinimą: tenkinti psichologines, socialines, kultūrinės ir dvasines kiekvieno Įstaigos gyventojo reikmes, užtikrinant jiems įgyvendinti asmeninius interesus: atsižvelgiant į Įstaigos gyventojų savarankiškumo lygį, poreikius ir interesus, užtikrinti jų saviraišką, sudaryti galimybes skatinti ir padėti integruotis į visuomenę. Pagal ekonominės veiklos rūšių kalsifikatorių Įstaigos veikla priskiriama prie „Stacionari protišcai atsilikusių, psichikos ligonių, sergančiųjų priklausomybės ligomis globos veikla“, veiklos klasifikavimo kodas 872000. Įstaiga finansuojama iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, finansinės paramos iš Europos sąjungos lėšų bei kitų lėšų šaltinių. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Nuo 2013 metų spalio mėn. Įstaigoje atidarytas naujas padalinys „Savarankiško gyvenimo namai ir trumpalaikės globos centras“. Apgyvendinimo savarankiško gyvenimo namuose paslaugą numatoma teikti 34 asmenims, turintiems lengvą ir vidutinę proto negalią.

2013 m. Savarankiško gyvenimo namuose apsigyveno 19 asmenų, tame tarpe ir šeimos su vaikais. Savarankiško gyvenimo namų gyventojams teikiamos šios paslaugos: informavimas, konsultavimas, tarpininkavimas ir atstovavimas, apgyvendinimas, kasdienio gyvenimo įgūdžių ugdymas ir palaikymas (namų ruošoje, tvarkant pinigų apskaitą, apsiperkant ir mokant mokesčius, planuojant ir atliekant namų ruošos darbus, prižiūrint vaikus, bendraujant ir pan.) ir kitos paslaugos.

Trumpalaikės globos centre numatoma teikti trumpalaikės globos paslaugas iki 15 asmenų vienu metu, kurie turi vidutinę ar sunkią proto ir kompleksinę negalią. Tai yra visuma paslaugų, kuriomis asmeniui teikiama kompleksinė, nuolatinės specialistų priežiūros reikalaujanti pagalba šeimos nariams, globėjams, rūpintojams dėl tam tikrų priežasčių (ligos, komandiruotės, atostogų, šeimos ar darbo įsipareigojimų ir kt.) laikinai ar darbo savaitę negalint prižiūrėti asmenų, kuriems reikalinga nuolatinė priežiūra – „atokvėpio“ paslaugos ar tęstinės socialinės paslaugos darbo savaitę (paromis). Asmens (šeimos) socialinių paslaugų poreikis nustatomas, socialinės paslaugos skiriamos, teikiamos ir mokėjimo už jas tvarka nustatyta vadovaujantis LR ir Vilniaus miesto savivaldybės teisės aktais. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi 2012 m. spalio 17 d. Vilniaus savivaldybės tarybos patvirtintais nuostatais.

Įstaigos veiklos vykdymui, vadovaujantis Vilniaus apskrities administracijos 1995 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr.636 bei Valstybinės žemės panaudos sutartimi Nr. 30 K01/97-12221, 1996 m. gruodžio 31 d. buvo perduotas 26751 m² (dvidešimt šešių tūkstančių septynių šimtų penkiasdešimt vieno kv. m) žemės sklypas, esantis Rukeliškių g. 40, Vilnius, kadastrinis Nr. 0101/0011:0112, indeksuota žemės sklypo vertė 930 934,00 Lt. Vadovaujantis negyvenamųjų pastatų, statinių ir patalpų 1996 m. liepos 9 d. panaudos sutartimi buvo perduotos 347,3 m² (trys šimtai keturiasdešimt septynių ir trijų dešimtųjų kv. m) ploto patalpos bei negyvenamos 114,96 m² (vieno šimto keturiolikos ir devyniasdešimt šešių kv.m) rūšio patalpos Rukeliškių g. 44, Vilnius, bendra įsigyjimo vertė 99 379,00 Lt. „Savarankiško gyvenimo namai ir trumpalaikės globos centras“ padalinio veiklai, vadovaujantis Savivaldybės turto panaudos sutartimi 2010 m. liepos 2 d. Nr.A467-620-(2.14.1.17-TR2) buvo perduotos A.Kojelavičiaus g. 127, negyvenamos patalpos 1031,44 m² (vieno tūkstančio trisdešimt vieno ir keturiasdešimt keturių šimtųjų kv. m) ploto patalpos, unikalus Nr.1094-0093-7013 ir garažo patalpos 157 m² (vieno šimto penkiasdešimtseptynių kv. m) ploto, unikalus Nr. 1094-0093-7024, bendra įsigyjimo vertė 287 450,00 Lt. Nacionalinės žemės tarybos prie žemės ūkio ministerijos Vilniaus miesto žemėtvarkos skyriaus vedėjo 2010 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr. Ž49-3878 dėl valstybinės žemės sklypo 2267 m² (du tūkstančiai du šimtai šešiasdešimt septyni kv.m), kadastrinis Nt. 0101/0048:1454 A.Kojelavičiaus g. 127, Vilnius, buvo perduotas neatlygintinai naudotis iki

2020-12-22, Biudžetinei Įstaigai pensionas „Vilties namai“, indeksuota žemės sklypo vertė 94 534,00 Lt.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1	Pagrindinis padalinys	Rukeliškių g. 44, LT-10001 Vilnius	Stacionarinė protiškai atsilikusių, psichikos ligonių, sergančių priklausomybės ligomis globos veikla
2	Savarankiško gyvenimo namai ir trumpalaikės globos centras	A.Kojelavičiaus g. 127, LT-11106 Vilnius	Stacionarinė protiškai atsilikusių, psichikos ligonių, sergančių priklausomybės ligomis globos veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigoje dirbo 58 darbuotojai.

2012-01-16 m. Įstaiga pradėjo vykdyti projektą „Biudžetinės įstaigos pensiono „Vilties namai“ grupiniai gyvenimo namai“ Rukeliškių 40 g. pagal 2007–2013 m. Sanglaudos skatinimo veiksmų programos II prioriteto „Viešųjų paslaugų kokybė ir prieinamumas: sveikatos, švietimo ir socialinė infrastruktūra“ priemonę Nr. VP3-2.4-SADM-03-V „Stacionarių socialinių paslaugų infrastruktūros plėtra“. Bendra projekto vertė 1 419 086,83 Lt, projektas finansuojamas iš ES paramos lėšų, valstybės biudžeto ir savivaldybės biudžeto lėšų.

Projekto tikslas - užtikrinti suaugusiems asmenims su proto ir kompleksine negalia aukštą teikiamų paslaugų kokybę ir saugią aplinką, įkuriant „Vilties namai“ padalinį – grupinio gyvenimo namus. Įgyvendinant projektą, numatoma pastatyti naują pastatą Rukeliškių g. 40 dešimčiai proto ir kompleksinę negalią turinčių asmenų. Projektą numatoma užbaigti 2014 m. I ketvirtį. Po projekto įgyvendinimo pabaigos 10 asmenų, turinčių proto ir kompleksinę negalią pasinaudos Grupinių gyvenimo namų paslaugomis, bus sukurtos naujos darbo vietos.

2. Apskaitos politika

Finansinių ataskaitų forma

Finansinių ataskaitų rinkinys už metus, pasibaigusius 2013 m. gruodžio 31 d., parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus finansinių ataskaitų parengimą.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Finansinių ataskaitų valiuta

Ataskaitos sudaromos litais ir centais, detalizuojant pagal valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį ir valstybės biudžeto ekonominės klasifikacijos straipsnį. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsamiai.

Nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka VSAFAS pateiktas sąvokas ir ilgalaikiam nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Ilgalaikis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Ilgalaikio turto patobulinimas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto savikainą ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimtys, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama atskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Ilgalaikio nematerialaus turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Turto vieneto amotizuojamoji vertė pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos, nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Visoms turto grupės likvidacinė vertė nustatyta 0 litų. Ilgalaikio nematerialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2013 m. Kovo 13 d. Įstaigos direktorės, įsakymo Nr. V-10 ir

suderinti su Vilniaus miesto savivaldybės socialinių reikalų ir sveikatos departamento socialinės paramos skyriaus vedėja. Programinei įrangai, jos licenzijoms ir techninei dokumentacijai nustatyta nuo 1 iki 3 metų nusidėvėjimo normatyvas.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialus turtas yra pripažįstamas, jei atitinka VSAFAS pateiktas sąvokas ir ilgalaikiam materialiajam turtui nustatytus kriterijus. Ilgalaikis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Ilgalaikio turto rekonstravimas, remontas, patobulinimas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas yra nuosekliai paskirstomas per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir neskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Visoms turto grupėms likvidacinė vertė nustatyta 0 litų.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2013 m. Kovo 13 d. Įstaigos direktorės, įsakymo Nr. V-10 ir suderinti su Vilniaus miesto savivaldybės socialinių reikalų ir sveikatos departamento socialinės paramos skyriaus vedėja.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai (metais)

Straipsnis	Straipsnio pavadinimas	Normatyvas metais
1.	Pastatai	
1.1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolito gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai.	115
1.1.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	60,3
1.1.3.	Tašytų rąstų pastatai	43
1.1.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	12
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.2.1.	Infrastruktūros statiniai	
2.2.1.2.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60
2.2.1.2.1.2.	Metaliniai	33
2.2.1.2.1.3.	Mediniai	19
2.2.2.	Kiti statiniai	18
3.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
3.3.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	19
4.	Mašinos ir įrenginiai	
4.4.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	6,2 - 15
4.4.2.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	26
4.4.3.	Medicinos įranga	8
4.4.5.	Apsaugos įranga	7
4.4.6.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	10
4.4.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5
5.	Transporto priemonės	
5.5.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	9,03 - 10
5.5.2.	Specialūs automobiliai	3 - 7
5.5.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	10
5.5.4.	Kitos transporto priemonės	10

6.	Baldai ir biuro įranga	
6.6.1.	Baldai	6-14
6.6.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3 - 7
6.6.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4
6.6.4.	Kita biuro įranga	5 - 8
7.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
7.7.1.	Scenos meno priemonės	8
7.7.2.	Muzikos instrumentai	27
7.7.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
7.7.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
7.7.5	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6 - 10

Biologinis turtas

Biologinio turto Įstaiga neturi.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma arba kito perduoto turto vertė. Vėliau ilgalaikis finansinis turtas, laikomas iki išpirkimo termino ataskaitose parodoma amortizuota savikaina.

Atsargos

Atsargos 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, kai jų nėra – gabenimo važtaraštį) dokumento sudarymo data, atsargoms priskiriant kodą iš atsargų klasifikatoriaus. Įsigytos ar pasigamintos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Nebalansinėse sąskaitose registruojamas atiduotas naudoti ūkinis inventorių. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą arba konkrečių kainų būdą.

Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, išmainomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios šios sąnaudos.

Finansavimo sumų likutis 2012-12-31 buvo 4 532 935,00 Lt.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikimybę, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes.

Segmentai

Įstaiga tvarko apskaitą pagal pirminius segmentus, priskiriant Įstaigos veiklą Socialinės apsaugos segmentui.

Finansavimo pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra padaromos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai įstaiga gali patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamomis laikoma tik pačios Įstaigos gaunama ekonominė nauda. Įstaigos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra Įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5% per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25% turto vertės.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip: jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje

buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t.y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

3. Pastabos

Pastaba Nr. 1. Finansinių ataskaitų forma. Apskaitai tvarkyti yra naudojama FVAS programa.

Pastaba Nr. 2. Nematerialus turtas. 2013 metais nematerialaus ilgalaikio turto Įstaiga įsigijo už 3 490,01 Lt iš specialiosios programos lėšų. 2013-12-31 visiškai nusidėvėjusio nematerialaus turto buvo už 6 655,00 Lt, bendra turto likutinė vertė – 3 026,42 Lt.

Pastaba Nr. 3. Ilgalaikis materialus turtas. Ilgalaikio materialaus turto per 2013 metus įsigyta pagal kategorijas:

1. Mašinos ir įrenginiai už 60 679,44 Lt.;
2. Transporto priemonės už 84 700,00 Lt.;
3. Baldai ir biuro įranga už 78 854,00 Lt.;
4. Nebaigtos statybos darbų įsigyta už 1 276 903,98 Lt.

Iš viso ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 1 501 137,42 Lt. Turtas įsigytas iš ES paramos, savivaldybės ir valstybės biudžeto lėšų šaltinio bei specialiosios programos lėšų.

Pilnai nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas, kuris naudojamas veikloje, jo įsigyjimo vertė sudaro 142 226,19 Lt. Viso ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2013-12-31 sudaro 6 227 490,03 Lt, iš jų nebaigta statyba – 5 199 514,98 Lt.

Pastaba Nr. 4. Atsargos. Atsargų Įstaigoje 2013 metais įsigyta už 318 180,98 Lt, tai maisto produktai, medikamentai, kuras, ūkinės medžiagos ir mažavertis inventories naujiems įstaigos padaliniais įrengti. Atsargoms buvo naudojamos ES paramos, savivaldybės ir valstybės lėšos bei specialiosios programos lėšos. Nurašyta ir sunaudota veikloje bei perduota į užbalansį už 318 497,81 Lt. Atsargų likutis sandelyje 13 139,17 Lt.

2013 m. gruodžio 31 d. yra sumokėti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 209,08 Lt ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 4 114,27 Lt, tai turto ir automobilių draudimai, prenumerata.

Pastaba Nr. 5. Gautinos sumos. 2013 m. gruodžio 31 d. per vienerius metus gautinos sumos sudarė 186 289,29 Lt, iš jų:

1. 37 872,07 Lt liko skolingi globotiniai už suteiktas socialines paslaugas gruodžio mėnesį;
2. 2 585,34 Lt sukauptos finansavimo pajamos;
3. 133 067,32 Lt sukaupų atostogų išmokos ir VSDF įmokų;
4. 12 764,56 Lt tai kitos gautinos sumos už suteiktas paslaugas, kurios mažina Įstaigos sąnaudas, bei surinktos bet dar nepervestos Vilniaus miesto savivaldybei lėšos už paslaugas.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigos banko sąskaitose esantys pinigai sudarė 120 415,25 Lt., iš jų:

1. Įstaigos biudžetinėje sąskaitoje LT26 4010 0424 0395 2660 liko 2013 m. gautos ir dar nepanaudotos specialiosios programos lėšos 43 301,13 Lt.;
2. Įstaigos depozitinėje sąskaitoje LT16 7044 0600 0096 2244 saugomos globotinių asmeninės lėšos bei gautos už suteiktas socialines paslaugas ir dar nepervestos Vilniaus miesto savivaldybei piniginių lėšos, iš viso 59 948,11 Lt.;
3. Įstaigos pavedybiniuose sąskaituose LT60 7044 0600 0096 2228 saugomos kitų šaltinių lėšos, įvairūs užstatai bei gautos lėšos iš Savarankiško gyvenimo namų gyventojų už sunaudotas komunalines paslaugas, iš viso 14 060,38 Lt.;
4. Įstaigos vykdomo projekto „Grupinių gyvenimo namų įkurimas“ a/s LT11 7044 0600 0777 3868 saugomos gauto avanso lėšos 1 330,56 Lt;
5. Įstaigos atskaitingų asmenų kortelinėse sąskaitose saugomos gautų avansų lėšos, iš viso 1 775,07 Lt..

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos. Per 2013 metus įstaiga gavo finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti 3 211 376,22 Lt, iš jų:

1. ES paramos lėšos – 1 364 157,80 Lt.;
2. Valstybės biudžeto lėšos – 505 147,36 Lt.;
3. Savivaldybės biudžeto lėšos – 1 338 650,94 Lt.;
4. Kitų šaltinių lėšos – 3 420,12 Lt..

2013 m balandžio 2 d. asignavimo valdytojai buvo perduotas ilgalaikis materialinis turtas dujotiekis, finansavimo vertė 18 994,22 Lt, Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai 1 530 166,33 Lt ir grąžinta į savivaldybės biudžetą 42 278,56 Lt. Finansavimo sumų likutis 6 152 872,11 Lt.

Pastaba Nr. 8. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 269 771,16 Lt. Pervestinos sumos į Savivaldybės biudžetą sudaro 10 589,72 Lt, tiekėjams mokėtinos sumos už paslaugas ir maisto produktus – 73 620,68 Lt, globotinių asmeninių lėšų mokėtina suma – 48 493,44 Lt, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 137 067,32 Lt, tai sukauptų atostogų ir VSDF įmokų bei kitos mokėtinos sumos.

Pastaba Nr. 9. Finansavimo pajamos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos finansavimo pajamos sudaro 2 079 507,44 Lt, iš jų iš valstybės lėšų numatytoms programoms vykdyti – 388 535,98 Lt, iš savivaldybės biudžeto 1 127 473,16 Lt numatytoms programoms vykdyti, iš ES paramos lėšų – 122 627,95 Lt projektų vykdymui, iš kitų finansavimo šaltinių – 24 174,29 Lt. Per 2013 metus pagrindinės veiklos paslaugų įstaiga suteikė už 416 696,06 Lt.

Pastaba Nr. 10. Sąnaudos. 2013 metais Įstaigoje pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė:

1. Darbo užmokestis ir socialinis draudimas -1 367 472,91 Lt.;
2. Nusidevėjimo ir amortizacijos – 51 860,32 Lt.;
3. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 102 651,39 Lt.;
4. Komandiruočių – 390,00 Lt.;
5. Transporto 19 402,88 Lt.;
6. Kvalifikacijos kėlimo – 3 887,90 Lt.;
7. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina - 318 497,81 Lt.;
8. Kitų paslaugų – 200 917,81 Lt.;
9. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – 5 000,00 Lt.

Pastaba Nr. 11. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. Finansinės investicinės veiklos sąnaudos sudaro 314,18 Lt, tai delspinigių sąnaudos už pavėluotus atsiskaitymus, dėl laiku negauto finansavimo ir mokėjimai bankams už paslaugas.

Pastaba Nr. 12. Grynasis perviršis ar deficitas. Ataskaitinio laikotarpio perviršis sudaro 10 111,24 Lt. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas perviršis sudaro 132 040,24 Lt

Pastaba Nr. 13. Įplaukos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos įplaukos sudaro 4 142 783,64 Lt, iš jų: iš valstybės lėšų – 505 147,16 Lt, iš savivaldybės lėšų – 1 338 650,94 Lt, iš ES paramos lėšų – 1 364 157,80 Lt, iš kitų lėšų šaltinių – 3 420,12 Lt, už suteiktas paslaugas iš pirkėjų – 62 396,90, iš biudžeto – 440 400,00 Lt, kitos įplaukos sudaro 428 610,72 Lt.

Pastaba Nr. 14. Pervestos lėšos. Ataskaitinio laikotarpio pervestos lėšos sudaro 699 097,90 Lt., iš jų į valstybės biudžetą pervestas gyventojų pajamų mokestis sudaro 123 152,72 Lt, į savivaldybės biudžetą grąžintas finansavimas - 42 278,56 Lt, Vilniaus miesto savivaldybės administracijai pervestos surinktos lėšos už suteiktas socialinės globos paslaugas 440 489,60 Lt, kitiems subjektams grąžintos lėšos 93 177,02 Lt..

Pastaba Nr. 15. Išmokos. Per 2013 metus sumokėta (pagrindinės veiklos pinigų srautai):

1. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 1 111 252,87 Lt
2. komunalinių paslaugų ir ryšių – 85 495,03 Lt
3. komandiruočių – 390,00 Lt
4. transporto – 19 402,88 Lt
5. kvalifikacijos kėlimo – 2 887,90 Lt
6. atsargų įsigijimo - 298 738,39 Lt
7. kitų paslaugų įsigijimo – 195 450,86 Lt
8. kitos išmokos – 5 000,00 Lt

Iš viso pagrindinės veiklos pinigų srautai sudaro 1 718 617,93 Lt.

Investicinės veiklos pinigų srautai sudaro išmokos už ilgalaikio turto įsigijimą ir nebaigtos statybos rangos darbų apmokėjimas – 1 748 903,08 Lt.

Finansinės veiklos pinigų srautai sudaro 313,48 Lt.

PRIDEDAMA:

- 1 Priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;
- 2 Priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 3 lapai;
- 3 Priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;
- 4 Priedas. Informacija apie išankstinius apmokėjimus, 1 lapai;
- 5 Priedas. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas, 2 lapas;
- 6 Priedas. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, 2 lapai;
- 7 Priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
- 8 Priedas. Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas;
- 9 Priedas. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas;
- 10 Priedas. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas;
- 11 Priedas. Informacija pagal veiklos segmentus, 3 lapai;
- 12 Priedas. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiuta., 1 lapas;
- 13 Priedas. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, 1 lapas;
- 14 Priedas. Pagrindinės veiklos sąnaudų pastabos, 1 lapas.

Direktorė

Danutė Leščinskienė

(Parašas)

Vyriausioji buhalterė

Gražina Paprockienė

(Parašas)