BIRŽŲ RAJONO LEGAILIŲ GLOBOS NAMAI

2024 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2024 M. BIRŽELIO 30 D

Biržai, 2024 m

Biržų rajono Legailių globos namai

Kodas 191528414, Legailiai, Biržų rajonas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2024 M. BIRŽELIO 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

Biržų rajono Legailių globos namų 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte bendroje dalyje 1-2 punktuose pateikta informacija nesikeitė

Per ataskaitinį laikotarpį vidutinis darbuotojų skaičius buvo 34.

Apskaitos politika

Apskaitos politika išdėstyta 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Pastabos

Finansinės būklės ataskaitoje pagal 2024 m. birželio 30 d. duomenis:

1. Ilgalaikis turtas rodomas likutine verte. 1007002,13 Eur.

1.1 Nematerialusis turtas rodomas likutine verte – 1125,00 Eur.

1.2 Ilgalaikis materialusis turtas rodomas likutine verte – 1005877,13 Eur.

Naudojamas trumpalaikis turtas iškeltas į užbalansines sąskaitas.

2. Atsargas sudaro 13351,44 Eur. Iš jų: maisto produktų likutis – 1372,94 Eur, atsargos – 3808,90 Eur, kuras, degalai – 2395,24 Eur, medikamentai – 1939,63 Eur, ūkinis inventorius – 3834,73 Eur.

2.1. Išankstinius mokėjimus sudaro 400,85 Eur.

3. Per vienerius metus gautinas sumas - 173639,56 Eur sudaro:

3.1. Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudaro –3791,49 Eur globos namų gyventojų 1% nekilnojamojo turto, viršijančio normatyvus globos namų skolos.

3.2 Sukauptas gautinas sumas sudaro 163250,82 Eur. Iš jų iš : savivaldybės biudžeto 71916,07 Eur , valstybės biudžeto 5184,49 Eur ir 86150,26 Eur negautos pervestų pajamų už teikiamas paslaugas už išlaikymą biudžetinėje įstaigoje iš biudžeto lėšos;

3.3. Kitos gautinos sumos 6597,25 Eur – gautinos šalpos pensijos.

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 30914,95 Eur - 2 proc. nuo GPM parama 273,01 Eur ir gyventojų asmeninės lėšos 30641,94 Eur.

5. Finansavimo sumų likutį sudaro 930059,48 Eur. Iš jų:

5.1. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto 91849,16 Eur nepiniginiam turtui.

5.2. Finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto 120885,95 Eur nepiniginiam turtui.

5.3. Finansavimo sumų likutis iš Europos Sąjungos 681573,22 Eur nepiniginiam turtui.

5.4. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių 35751,15 Eur. Iš jų: 5287,56 Eur nepiniginiam turtui ir 30463,59 Eur kitoms išlaidoms.

6. Ilgalaikiai įsipareigojimai 784,37 Eur – ilgalaikiai atidėjiniai.

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai 83824,08 Eur. Iš jų :

7.1. Tiekėjams mokėtinos sumos 7417,20 Eur.

7.2. Su daro santykiais susiję įsipareigojimai 44667,09 Eur. Iš jų:

27859,47 Eur mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams;

6433,36 Eur mokėtinas pajamų mokestis;
9624,53 Eur mokėtinos darbuotojo socialinio draudimo įmokos;
749,73 Eur mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos.

7.3. Sukauptos mokėtinos sumos – 31739,79 Eur sudaro sukauptas atostogų rezervas 31248,35 Eur ir sukauptų atostoginių socialinio draudimo įmokos – 481,44 Eur.

8. Grynasis turtas 210641,00 Eur, iš jų:

8.1. einamųjų metų perviršis 107660,96 Eur;

8.2. ankstesnių metų perviršis 102980,04 Eur.

9. Veiklos rezultatų ataskaitoje (toliau-VRA) „Pagrindinės veiklos pajamas“ sudaro 168726,53 Eur - globos namų gyventojų pensijos, globos namų gyventojų 1% nekilnojamojo turto, viršijančio normatyvus įnašai.

10. VRA „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo“ sąnaudas sudaro 307020,59 Eur, iš jų: Darbo užmokesčio sąnaudos 300929,80 Eur, ligos pašalpų sąnaudos 1112,91 Eur, darbuotojų sveikatos patikrinimo išlaidų sąnaudos 131,88 Eur ir 4846,00 Eur socialinio draudimo sąnaudos.

11. VRA „ Nusidėvėjimo ir amortizacijos“ sąnaudas sudaro 13775,88 Eur, iš jų: nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos – 375,00 Eur ir 13400,88 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos.

12. VRA „Komunalinių paslaugų ir ryšių“ sąnaudos 8965,17 Eur, iš jų: 7824,21 Eur elektros energijos sąnaudos, 10,52 Eur vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos, 473,12 Eur ryšių paslaugų ir 657,32 Eur kitos komunalinių paslaugų sąnaudos.

13. VRA „Sunaudotų ir parduotų atsargų“ sąnaudos – 39982,86 Eur, iš jų 3216,80 Eur sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos ir 36766,06 Eur parduotų atsargų savikainos sąnaudos.

14. VRA „Socialinių išmokų“ 102,64 Eur – metinė įmoka už sveikatos priežiūros paslaugų teikimą.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšminių įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

PRIDEDAMA.

1. 2-ojo VSAFAS 2 priedas „Finansinės būklės ataskaita“, 2 lapai;
2. 3-ojo VSAFAS 1 priedas „Veiklos rezultatų atsakaita“, 1 lapas;
3. 20-ojo VSAFAS 4 priedas „Finansavimo sumos“, 1 lapas.

Socialinė darbuotoja,
laikinai atliekanti direktoriaus funkcijas — Karolina Kondrotienė

Apskaitą tvarkantis asmuo — Audronė Jaudzemienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

191528414 Legailių k., LT-41428 Biržų r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą , kodas, adresas)

Biržų rajono Legailių globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2024-07-16 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		1007002,13	964612,06
I.	Nematerialusis turtas		1125	1500
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1125	1500
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1005877,13	963112,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		867192,82	872408,62
II.3	Infrastruktūros statiniai		49634,43	52440,39
II.4	Kiti statiniai		54939,86	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20282,29	21995,59
II.6	Transporto priemonės		12850,89	15064,47
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		976,84	1202,99
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		218306,8	106637,26
I.	Atsargos		13351,44	21962,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		13351,44	21962,71
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 apmokėjimai		400,85	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		173639,56	62913,28
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		3791,49	4409,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos		163250,82	51338,28
III.6	Kitos gautinos sumos		6597,25	7165,27
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		30914,95	21761,27
	IŠ VISO TURTO:		1225308,93	1071249,32

D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		930059,48	929502,94
I.	Iš valstybės biudžeto		91849,16	92541,8
II.	Iš savivaldybės biudžeto		120885,95	124843,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		681573,22	685519,72
IV.	Iš kitų šaltinių		35751,15	26597,47
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		84608,45	38766,34
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		784,37	784,37
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		784,37	784,37
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		83824,08	37981,97
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7417,2	6242,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		44667,09	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		31739,79	31739,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**		210641	102980,04
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		210641	102980,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		107660,96	-14176,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		102980,04	117156,2
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1225308,93	1071249,32

Socialinė darbuotoja, laikinai atliekanti direktoriaus funkcijas — (parašas) — Karolina Kondrotienė (vardas, pavardė)
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Buhalterė — (parašas) — Audronė Jaudzemienė (vardas, pavardė)
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Biržų rajono Legailių globos namai
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191528414 Legailių k., LT-41428 Biržų r.
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2024 m. liepos 16 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**509 531,96**	**394 179,09**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		340 805,43	249 364,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		88 274,90	53 973,40
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		248 287,71	185 563,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 946,50	4 410,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		296,32	5 417,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		168 726,53	144 814,10
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		168 726,53	144 814,10
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**401 867,95**	**373 583,89**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		307 020,59	243 438,05
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13 775,88	13 913,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8 965,17	11 427,83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		7 805,93	2 531,64
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 530,00	87,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 808,23	27 007,45
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		39 982,86	53 757,01
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		102,64	100,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		19 876,65	21 295,26
XIV.	KITOS			26,00
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**107 664,01**	**20 595,20**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**0,00**	**0,00**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**		**-3,05**	
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**107 660,96**	**20 595,20**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**107 660,96**	**20 595,20**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Socialinė darbuotoja, laikinai atliekanti direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Karolina Kondrotienė (vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Audronė Jaudzemienė (vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**92 541,80**	**87 317,26**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-88 009,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**91 849,16**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	92 541,80	12 698,45					-13 391,09				91 849,16
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		74 618,81					-74 618,81				0,00
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**124 843,95**	**200 018,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-203 976,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**120 885,95**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	124 843,95						-3 958,00				120 885,95
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		200 018,31					-200 018,31				0,00
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**685 519,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3 946,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**681 573,22**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	685 519,72						-3 946,50				681 573,22
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**26 597,47**	**9 450,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-296,32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**35 751,15**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 365,63						-78,07				5 287,56
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21 231,84	9 450,00					-218,25				30 463,59
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**929 502,94**	**296 785,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-296 229,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**930 059,48**

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis