BIRŽŲ RAJONO LEGAILIŲ GLOBOS NAMAI

2024 M. III KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2024 M. RUGSĖJO 30 D

Biržai, 2024 m

Biržų rajono Legailių globos namai

Kodas 191528414, Legailiai, Biržų rajonas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2024 M. RUGSĖJO 30 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 37.

Apskaitos politika

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

Pastabos

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

1. Ilgalaikis turtas rodomas likutine verte. 1002187,53 Eur.

1.1 Nematerialusis turtas rodomas likutine verte – 937,50 Eur.

1.2 Ilgalaikis materialusis turtas rodomas likutine verte – 1001250,03 Eur.

Naudojamas trumpalaikis turtas iškeltas į užbalansines sąskaitas.

2. Atsargas sudaro 13336,00 Eur. Iš jų: maisto produktų likutis – 1678,64 Eur, atsargos – 3931,38 Eur, kuras, degalai – 2265,62 Eur, medikamentai – 1930,57 Eur, ūkinis inventorius – 3529,79 Eur.

2.1. Išankstinius mokėjimus sudaro 400,60 Eur.

3. Per vienerius metus gautinas sumas - 223859,81 Eur sudaro:

3.1. Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudaro –5140,60 Eur globos namų gyventojų 1% nekilnojamojo turto, viršijančio normatyvus globos namų skolos..

3.2 Sukauptas gautinas sumas sudaro 210265,59 Eur. Iš jų iš : savivaldybės biudžeto 62039,87 Eur , valstybės biudžeto 15880,79 Eur ir 132344,93 Eur negautos pervestų pajamų už teikiamas paslaugas už išlaikymą biudžetinėje įstaigoje iš biudžeto lėšos;

3.3. Kitos gautinos sumos 8453,62 Eur – 7679,10 gautinos šalpos pensijos ir gautini delspinigiai iš UAB EST LT - 774,52 Eur.

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 54627,83 Eur - 2 proc. nuo GPM parama 559,77 Eur , gyventojų asmeninės lėšos 26076,84 Eur, 319,88 Eur gautos APVA lėšos už saulės elektrinės aptarnavimą ir 27671,34 Eur grąžintos APVA lėšos už saulės elektrinę.

5. Finansavimo sumų likutį sudaro 979740,96 Eur. Iš jų:

5.1. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto 149164,64 Eur nepiniginiam turtui.

5.2. Finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto 119183,66 Eur nepiniginiam turtui.

5.3. Finansavimo sumų likutis iš Europos Sąjungos 679599,97 Eur nepiniginiam turtui.

5.4. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių 31792,69 Eur. Iš jų: 5521,22 Eur nepiniginiam turtui ir 26271,47 Eur kitoms išlaidoms.

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

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai 81716,69 Eur. Iš jų :

7.1. Tiekėjams mokėtinos sumos 5589,51 Eur.

7.2. Su daro santykiais susiję įsipareigojimai 44387,39 Eur. Iš jų:
27316,60 Eur mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams;
6196,19 Eur mokėtinas pajamų mokestis;
10092,73Eur mokėtinos darbuotojo socialinio draudimo įmokos;
781,87 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 232169,75 Eur, iš jų:

8.1. einamųjų metų perviršis 129189,71 Eur;

8.2. ankstesnių metų perviršis 102980,04 Eur.

9. Veiklos rezultatų ataskaitoje (toliau-VRA) „Pagrindinės veiklos pajamas“ sudaro 264163,14 Eur - globos namų gyventojų pensijos, globos namų gyventojų 1% nekilnojamojo turto, viršijančio normatyvus įnašai.

10. VRA „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo“ sąnaudas sudaro 455205,86 Eur, iš jų: Darbo užmokesčio sąnaudos 446536,41 Eur, ligos pašalpų sąnaudos 1206,29 Eur, darbuotojų sveikatos patikrinimo išlaidų sąnaudos 209,92 Eur ir 7253,24 Eur socialinio draudimo sąnaudos.

11. VRA „ Nusidėvėjimo ir amortizacijos“ sąnaudas sudaro 21043,47 Eur, iš jų: nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos – 562,50 Eur ir 20480,97 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos.

12. VRA „Komunalinių paslaugų ir ryšių“ sąnaudos 10956,70 Eur, iš jų: 9167,86 Eur elektros energijos sąnaudos, 10,52 Eur vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos, 787,74 Eur ryšių paslaugų ir 990,58 Eur kitos komunalinių paslaugų sąnaudos.

13. VRA „Sunaudotų ir parduotų atsargų“ sąnaudos – 76429,56 Eur, iš jų 20159,17 Eur sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos ir 56270,39 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.

Direktorius Renaldas Simėnas

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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2024-11-02 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**	1	1002187,53	964612,06
I.	Nematerialusis turtas		937,5	1500
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas	1.1	937,5	1500
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2	1001250,03	963112,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		864584,92	872408,62
II.3	Infrastruktūros statiniai		48231,45	52440,39
II.4	Kiti statiniai		55798,67	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20063,63	21995,59
II.6	Transporto priemonės		11744,1	15064,47
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		827,26	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**		292224,24	106637,26
I.	Atsargos		13336	21962,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	2	13336	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	2.1	400,6	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	223859,81	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	3.1	5140,6	4409,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.2	210265,59	51338,28
III.6	Kitos gautinos sumos	3.3	8453,62	7165,27
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	54627,83	21761,27
	IŠ VISO TURTO:		1294411,77	1071249,32

D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	5	979740,96	929502,94
I.	Iš valstybės biudžeto	5.1	149164,64	92541,8
II.	Iš savivaldybės biudžeto	5.2	119183,66	124843,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	5.3	679599,97	685519,72
IV.	Iš kitų šaltinių	5.4	31792,69	26597,47
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		82501,06	38766,34
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		784,37	784,37
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	6	784,37	784,37
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	81716,69	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	7.1	5589,51	6242,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7.2	44387,39	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	7.3	31739,79	31739,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**	8	232169,75	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		232169,75	102980,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	8.1	129189,71	-14176,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	8.2	102980,04	117156,2
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1294411,77	1071249,32

Direktorius — (parašas) — Renaldas Simėnas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas) — (vardas, pavardė)

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

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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 2 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**744 995,57**	**618 640,00**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		480 832,43	391 394,75
I.1.	Iš valstybės biudžeto		130 889,77	83 778,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		339 084,49	295 470,39
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 919,75	6 692,43
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 938,42	5 453,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		264 163,14	227 245,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	9	264 163,14	227 245,25
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**615 802,81**	**553 223,00**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	10	455 205,86	370 679,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	11	21 043,47	21 155,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	12	10 956,70	17 314,71
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		8 765,06	3 364,37
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 806,00	1 152,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6 655,32	27 297,14
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	13	76 429,56	84 075,76
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		102,64	100,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		34 838,20	28 057,10
XIV.	KITOS			26,00
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**129 192,76**	**65 417,00**
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**		**129 189,71**	**65 417,00**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**129 189,71**	**65 417,00**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
(parašas)
Renaldas Simėnas
(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**	**176 551,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-119 928,47**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**149 164,64**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	92 541,80	70 390,49					-13 767,65				149 164,64
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		106 160,82					-106 160,82				0,00
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**124 843,95**	**298 989,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-304 649,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**119 183,66**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	124 843,95						-5 660,29				119 183,66
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		298 989,00					-298 989,00				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**	**-5 919,75**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**679 599,97**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	685 519,72						-5 919,75				679 599,97
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**26 597,47**	**10 133,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4 938,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**31 792,69**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 365,63	363,76					-208,17				5 521,22
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21 231,84	9 769,88					-4 730,25				26 271,47
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**929 502,94**	**485 673,95**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-435 435,93**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**979 740,96**

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