

BIRŽŲ RAJONO LEGAILIŲ GLOBOS NAMAI

**2024 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS
2024 M. KOVO 31 D**

Biržai, 2024 m

Biržų rajono Legailių globos namai

Kodas 191528414, Legailiai, Biržų rajonas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2024 M. KOVO 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 37.

Apskaitos politika

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

Pastabos

Finansinės būklės ataskaitoje pagal 2024 m. kovo 31 d. duomenis:

1. Ilgalaikis turtas rodomas likutine verte. 957745,86 Eur.
 - 1.1 Nematerialusis turtas rodomas likutine verte – 1312,50 Eur.
 - 1.2 Ilgalaikis materialusis turtas rodomas likutine verte – 956433,36 Eur.
Naudojamas trumpalaikis turtas iškeltas į užbalansines sąskaitas.
2. Atsargas sudaro 16257,14 Eur. Iš jų: maisto produktų likutis – 2497,73 Eur, atsargos – 3956,96 Eur, kuras, degalai – 3401,35 Eur, medikamentai – 1902,47 Eur, ūkinis inventorių – 4498,63 Eur.
3. Per vienerius metus gautinas sumas - 148067,57 Eur sudaro:
 - 3.1. Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas sudaro –3720,98 Eur globos namų gyventojų 1% nekilnojamojo turto, viršijančio normatyvus globos namų skolos.
 - 3.2. Sukauptas gautinas sumas sudaro 137491,11 Eur. Iš jų iš : savivaldybės biudžeto 66810,04 Eur , valstybės biudžeto 19144,45 Eur ir 51536,62 Eur negautos pervestų pajamų už teikiamas paslaugas už išlaikymą biudžetinėje įstaigoje iš biudžeto lėšos;
 - 3.3. Kitos gautinos sumos 6855,48 Eur – gautinos šalpos pensijos.
4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 31211,27 Eur - 2 proc. nuo GPM parama 273,26 Eur ir gyventojų asmeninės lėšos 30938,01 Eur.
5. Finansavimo sumų likutį sudaro 9934377,66 Eur. Iš jų:
 - 5.1. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto 92195,48 Eur nepiniginiam turtui.
 - 5.2. Finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto 122588,24 Eur nepiniginiam turtui.
 - 5.3. Finansavimo sumų likutis iš Europos Sąjungos 683546,47 Eur nepiniginiam turtui.
 - 5.4. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių 36047,47 Eur. Iš jų: 5365,63 Eur nepiniginiam turtui ir 30681,84 Eur kitoms išlaidoms.
6. Ilgalaikiai įsipareigojimai 784,37 Eur – ilgalaikiai atidėjiniai.
7. Trumpalaikiai įsipareigojimai 96631,33 Eur. Iš jų :
 - 7.1. Tiekėjams mokėtinos sumos 15194,48 Eur.
 - 7.2. Su daro santykiais susiję įsipareigojimai 49697,06 Eur. Iš jų:
30986,39 Eur mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams;
7266,61 Eur mokėtinas pajamų mokestis;

10623,92 Eur mokėtinos darbuotojo socialinio draudimo įmokos;
820,14 Eur mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos.

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

8. Grynasis turtas 121488,48 Eur, iš jų:

8.1. einamųjų metų perviršis 18508,44 Eur;

8.2. ankstesnių metų perviršis 102980,04 Eur.

9. Veiklos rezultatų ataskaitoje (toliau-VRA) „Pagrindinės veiklos pajamas“ sudaro 87028,42 Eur - globos namų gyventojų pensijos, globos namų gyventojų 1% nekilnojamojo turto, viršijančio normatyvus įnašai.

10. VRA „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo“ sąnaudas sudaro 152853,81 Eur, iš jų: Darbo užmokesčio sąnaudos 149588,82 Eur, ligos pašalpų sąnaudos 812,93 Eur, darbuotojų sveikatos patikrinimo išlaidų sąnaudos 10,00 Eur ir 2442,06 Eur socialinio draudimo sąnaudos.

11. VRA „Nusidėvėjimo ir amortizacijos“ sąnaudas sudaro 6866,20 Eur, iš jų: nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos – 187,50 Eur ir 6678,70 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos.

12. VRA „Komunalinių paslaugų ir ryšių“ sąnaudos 6739,32 Eur, iš jų 6166,55 Eur elektros energijos sąnaudos, 10,52 Eur vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos, 235,53 Eur ryšių paslaugų ir 326,72 Eur kitos komunalinių paslaugų sąnaudos.

13. VRA „Sunaudotų ir parduotų atsargų“ sąnaudos – 34719,05 Eur, iš jų 16405,05 Eur sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos ir 18314,00 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 ataskaita“, 1 lapas;
3. 20-ojo VSAFAS 4 priedas „Finansavimo sumos“, 1 lapas.

Direktorius

Apskaitą tvarkantis asmuo



Renaldas Simėnas

Audronė Jaudzemienė



(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. kovo 31 d. DUOMENIS

2024-04-18 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	957745,86	964612,06
I.	Nematerialusis turtas		1312,50	1500,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas	1.1	1312,50	1500,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2	956433,36	963112,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		869800,72	872408,62
II.3	Infrastruktūros statiniai		31261,43	32197,31
II.4	Kiti statiniai		19775,98	20243,08
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21138,94	21995,59
II.6	Transporto priemonės		13957,68	15064,47
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		498,61	1202,99
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		195535,98	106637,26
I.	Atsargos		16257,14	21962,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2	16257,14	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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	148067,57	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, turta, paslaugas	3.1	3720,98	4409,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.2	137491,11	51338,28
III.6	Kitos gautinos sumos	3.3	6855,48	7165,27
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	31211,27	21761,27
	IŠ VISO TURTO:		1153281,84	1071249,32

D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	934377,66	929502,94
I.	Iš valstybės biudžeto	5.1	92195,48	92541,80
II.	Iš savivaldybės biudžeto	5.2	122588,24	124843,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	5.3	683546,47	685519,72
IV.	Iš kitų šaltinių	5.4	36047,47	26597,47
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		97415,70	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	96631,33	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	15194,48	6242,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7.2	49697,06	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	7.3	31739,79	31739,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	8	121488,48	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		121488,48	102980,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	8.1	18508,44	-14176,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	8.2	102980,04	117156,20
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1153281,84	1071249,32

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)



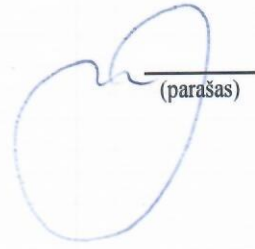
Renaldas Simėnas

(vardas, pavardė)

(parašas)

Buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



Audronė Jaudzemiienė

(vardas, pavardė)

(parašas)

(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. kovo 31 d.

DUOMENIS

2024 m. balandžio 18 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		262 731,13	178 311,59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		175 702,71	109 062,07
I.1.	Iš valstybės biudžeto		48 547,76	30 544,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		125 181,70	76 213,75
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 973,25	2 205,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			98,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	87 028,42	69 249,52
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		87 028,42	69 249,52
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		244 222,69	189 959,11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	10	152 853,81	118 543,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	11	6 866,20	6 987,57
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	12	6 739,32	6 340,65
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1 482,15	1 595,70
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 260,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		870,43	23 565,30
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	13	34 719,05	25 726,76
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ	14	102,64	100,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		39 329,09	7 099,32
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		18 508,44	-11 647,52
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		18 508,44	-11 647,52
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		18 508,44	-11 647,52
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Renaldas Simėnas

(vardas ir pavardė)

Audronė Jaudzemienė

(vardas ir pavardė)

(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	33 976,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-34 322,80	0,00	0,00	0,00	92 195,48
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	92 541,80	7 538,91					-7 885,23				92 195,48
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		26 437,57					-26 437,57				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	124 843,95	83 720,62	0,00	0,00	0,00	0,00	-85 976,33	0,00	0,00	0,00	122 588,24
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	124 843,95						-2 255,71				122 588,24
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		83 720,62					-83 720,62				0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	685 519,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 973,25	0,00	0,00	0,00	683 546,47
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	685 519,72						-1 973,25				683 546,47
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	0,00	0,00	0,00	0,00	36 047,47
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 365,63										5 365,63
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21 231,84	9 450,00									30 681,84
5.	Iš viso finansavimo sumų	929 502,94	127 147,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-122 272,38	0,00	0,00	0,00	934 377,66

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