

## VŠĮ PANEMUNĖS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

I.K. 304447941

2022 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### 1. BENDROJI DALIS

VŠĮ Kauno Panemunės socialinės globos namai įm. kodas 304447941 (toliau-įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. gruodžio 31 d. aiškinamajame rašte.

#### 2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2021 m. gruodžio 31 d. aiškinamajame rašte.

#### 3. PASTABOS

##### Finansinės būklės ataskaita

##### 1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte **0,00 Eur**. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	79,86	79,86
Kitas nematerialus turtas	0,00	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaigoje nebuvo nupirkta nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį nesikeitė.

##### 2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikis materialusis turtas pateiktas likutine verte **11 641,14 Eur**. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	0,00	0,00
Infrastruktūros ir kiti statiniai	0,00	0,00
Mašinos ir įrenginiai	7 520,00	2 723,30
Transporto priemonės	0,00	0,00
Baldai ir biuro įranga	6 150,00	2 049,60
Kompiuterinė įranga	2 697,51	922,47
Kita biuro įranga	0,00	0,00
Scenos meno priemonės	0,00	0,00
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1 185,80	216,80
<b>Viso:</b>	<b>17 553,31</b>	<b>5 912,17</b>

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto naujai įsigyta buvo už **665,50 Eur**

Nurašyta ilgalaikio materialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakoją įsigytas turtas ir sukauptas nusidėvėjimas.

### 3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga biologinio turto neturi.

### 4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargos sudaro **13 186,11 Eur**. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus, bei atsargų už **35 005,13 Eur.**, iš jų gauta neatlygintinai už **4 136,36 Eur**. Nurašyta atsargų už **37 843,62 Eur**, iš jų už **63,15 Eur** iškeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą.

### 5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro **511,05 Eur**.

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos **285,75 Eur:**

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Lietuvos draudimas, AB	167,50
2.	Interneto vizija, UAB	50,75
3.	Diena Media News, UAB	67,50

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams **225,30 Eur:**

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Skirgesa, UAB	131,29
2.	AV investicija, UAB	94,01

**6. Pastaba Nr. P10.** Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro **115 329,79 Eur**, iš jų:

- Gautinos finansavimo sumos **41 134,52 Eur**:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	22 112,17
2.	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	17 644,63
3.	Gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių	1 377,72

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas **27 352,96 Eur**:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	27 352,96
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos **46 842,31 Eur**:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1.	Atostogų kaupiniams	27 250,06
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	4 652,11
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	3 123,08
4.	Darbuotojams	11 817,06
5.	Tiekėjams	0,00
6.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	0,00

- Kitos gautinos sumos sudaro **0,00 Eur**:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	-	0,00

**7. Pastaba Nr. P11.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose ir kasoje **120 692,45 Eur**.

**8. Pastaba Nr. P12.** Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra **90 851,62 Eur**. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil.	Šaltinis	Gauta (Eur)
------	----------	-------------

Nr.		
1.	Iš valstybės biudžeto	55 564,25
2.	Iš savivaldybės biudžeto	49 193,80

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto už **4 136,36 Eur.**

#### 9. Pastaba Nr. P15. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Įstaigos ilgalaikius įsipareigojimus sudaro kiti ilgalaikiai atidėjiniai.

Pagal 24 VSAFAS darbuotojams, kurie pagal LR darbo kodekso 56 str. 1 dalies 4 punktą įgijo teisę į senatvės pensiją, suformuoti ilgalaikiai atidėjiniai išėtinėms išmokoms išmokėti **17 808,87 Eur.**

#### 10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro **26 259,07 Eur:**

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Ignitis, UAB	9 411,42
2.	Vigesta, UAB	1 559,96
3.	Laukesta, UAB	2 400,03
4.	Sanitex, UAB	1 366,27
5.	Kauno miesto savivaldybės administracija	1 011,78

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro **61 888,77 Eur:**

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	37 721,55
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	13 233,66
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	9 777,14
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1 156,42
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00

- Sukauptos mokėtinos sumos **92 812,74 Eur.**

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	91 177,61
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1 635,13

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai **0,00 Eur.**

#### 11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro **(28 260,53) Eur**, tai dalininkų kapitalas **66 100,00 Eur**, bei einamų metų deficitas **(27 195,68) Eur** ir ankstesnių metų sukauptas deficitas **(67 164,85) Eur**.

### Veiklos rezultatų ataskaita

#### 12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos **287 451,79 Eur:**

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	189 843,81
2.	Darbdavio socialinio draudimo	3 491,02

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos **1 807,26 Eur:**

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	0,00
2.	Kiti statiniai	0,00
3.	Mašinos ir įrengimai	939,99
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	737,19
6.	Kitas ilgalaikis turtas	130,08
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos **39 736,04 Eur:**

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	32 875,48
2.	Elektros energijos	3 557,71
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1 216,13
4.	Ryšių paslaugų	856,96
5.	Šiukšlių išvežimo	1 229,76

- Transporto sąnaudos **2 717,30 Eur:**

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	2 007,70
2.	Automobilių atsarginės dalys	0,00
3.	Kitos transporto sąnaudos	709,60

- Sunaudotų atsargų sąnaudos **35 432,94 Eur:**

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00
2.	Medikamentai	3 478,04
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	14,52
4.	Kanceliarinės prekės	59,29
5.	Valymo prekės	464,88
6.	Ūkinis inventorių	63,15
7.	Maisto produktai	24 057,74
8.	Kt. medžiagos	7 295,32

- Kitų paslaugų sąnaudos **7 710,25 Eur:**

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	80,87
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	0,00
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	125,00
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	0,00
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	2 769,21
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	263,18
7.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	1 290,90
8.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	468,12
9.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	1 458,20
10.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	1 254,77

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitų sąnaudų nebuvo.

**13. Finansavimo pajamos 88 402,73 Eur, iš jų:**

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	4 4407,59
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	5 705,67
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	38 701,92
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	39 383,10
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	14 470,54
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	24 912,56
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	0,00
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	4 612,04
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	4 612,04
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	

**14. Pastaba Nr. P21.** Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaiga turi pagrindinės veiklos kitų pajamų už **171 853,68 Eur**.
- Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

**15. Pastaba Nr. P23.** Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultataž sudaro priskaityti delspinigiaai **0,30 Eur**.

Direktore \_\_\_\_\_

Silvija Gružauskienė

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"  
grupės vadovė \_\_\_\_\_

Rūta Balsytė