

MAŽEIKIŲ RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ TARNYBA

Biudžetinė įstaiga, Naftininkų g. 9, LT-89239 Mažeikiai, tel. (8 443) 20 139, el. p. administratore@socpaslaugos.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 167401115

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2022-10- 31 Nr. B6-93

DĖL 2022 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

BŪ Mažeikių rajono socialinių paslaugų tarnyba pateikia 2022 m. III ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

2022 m. III ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas, 2 lapai.

Finansinės būklės ataskaita pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenys, 2 lapai.

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenys, 1 lapas.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį,
1 lapas.

Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas.

Direktorė

Zita Jonauskienė

**BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA MAŽEIKIŲ RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ
TARNYBA**

(įstaigos kodas 167401115, Naftininkų g. 9, Mažeikiai)

**2022 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2022 m. spalio 31 d. Nr. B6 – 93

I. BENDROJI DALIS

Biudžetinė įstaiga Mažeikių rajono Socialinių paslaugų tarnyba (toliau – Tarnyba) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 2003 m. gruodžio 29 d., rejestro Nr. 063528, įstaigos kodas – 167401115, adresas LT – 89239, Naftininkų g. 9, Mažeikiai.

Tarnybos tikslas – didinti Mažeikių rajono bendruomenės narių galimybę gyventi žmogaus orumo nežeminančiomis sąlygomis ir padėti integruotis į visuomenę, kai asmuo dėl amžiaus, negalios, skurdo ar kitų priežasčių pats nepajėgus to padaryti.

Tarnyba teikia bendrąsias ir specialiąsias socialines paslaugas asmeniui (šeimai), dėl amžiaus, neįgalumo, socialinių problemų iš dalies ar visiškai neturinčiam, neįgijusiam arba praradusiam gebėjimus ir galimybes savarankiškai pasirūpinti asmeniniu (šeimoms) gyvenimu ir dalyvauti visuomenės gyvenime. Sudaryti sąlygas asmeniui (šeimai) ugdyti ar stiprinti gebėjimus ir galimybes savarankiškai spręsti savo socialines problemas, palaikyti socialinius ryšius su visuomene, taip pat padėti įveikti socialinę atskirtį.

Tarnyba neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų, taip pat neturi filialų bei panašių struktūrinių vienetų.

Tarnyboje per 2022 m. III ketvirtį vidutiniškai dirbo 118 darbuotojų

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Tarnybos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta Tarnybos direktoriaus 2017 m. sausio 6 d. įsakymu Nr. V1-5 „Dėl sąskaitų plano ir buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

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. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2021 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“, 2 priede, pateikta informacija išsamiai ir teisingai rodo įstaigos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę 2022 m. rugsėjo 30 dienai.

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita, 2 priede, 2022 m. rugsėjo 30 d. pateiktos finansavimo pajamos ir patirtos sąnaudos.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateikiamos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.

Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai nebuvo.

Direktorė

Zita Jonauskienė

Parengė:

Vyr. buhalterė

Dalia Žukauskienė, tel., 8 (443) 20 139, bualtere@socpaslaugos.lt

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

Mažeikių rajono socialinių paslaugų tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Naftininkų g. 9, Mažeikiai 167401115

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2022 m. rugsėjo 30 d.

2022 m. spalio 31 d. NR. B6- 93

(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.	68 807,10	84 451,38
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pletros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		68 807,10	84 451,38
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		30 114,98	30 592,97
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 118,69	1 328,39
II.6	Transporto priemonės		26 935,61	41 027,89
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		181,50	448,46
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10 456,32	11 053,67
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2.	422 561,11	129 145,79
I.	Atsargos		416,88	390,86
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		416,88	390,86
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	1 756,89
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	371 350,51	77 454,39
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	4.1.	11 035,69	7 677,97
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4.2.	360 314,82	69 628,56
III.6	Kitos gautinos sumos	4.3.	0,00	147,86
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	50 793,72	49 543,65
	IŠ VISO TURTO:		491 368,21	213 597,17
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	67 677,14	109 938,63
I.	Iš valstybės biudžeto		872,43	2 833,15
II.	Iš savivaldybės biudžeto		58 481,79	65 781,21
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5 278,46	39 151,52
IV.	Iš kitų šaltinių		3 044,46	2 172,75
			362 496,60	70 931,39
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		0,00	0,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7.	362 496,60	70 931,39
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		3 578,00	376,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		288 363,45	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		70 555,15	70 555,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS	8.	61 194,47	32 727,15
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		61 194,47	32 727,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		28 467,32	9 726,77
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		32 727,15	23 000,38
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		491 368,21	213 597,17

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas) 

Zita Jonauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas) 

Dalia Žukauskienė
(vardas ir pavardė)

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

Mažeikių rajono socialinių paslaugų tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Naftininkų g. 9, Mažeikiai 167401115

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2022 m. spalio 31 d. Nr. B6- 93
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 553 626,08	1 113 865,28
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9.	1 445 653,25	1 038 329,55
I.1.	Iš valstybės biudžeto		627 722,17	413 861,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		780 428,22	508 681,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		36 550,80	115 706,69
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		952,06	79,80
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10.	107 972,83	75 535,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		107 972,83	75 535,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11.	-1 525 158,76	-1 079 193,59
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 422 451,67	-993 771,40
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-16 844,28	-16 518,73
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-17 849,52	-9 260,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-12 971,73	-8 702,71
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4 282,00	-2 277,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-5 120,72	-2 450,25
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-34 180,67	-34 363,97
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-11 435,53	-11 836,95
XIV.	KITOS		-22,64	-12,35
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		28 467,32	34 671,69
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	12.		
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	13.	28 467,32	34 671,69
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		28 467,32	34 671,69
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Zita Jonauskienė
(vardas ir pavardė)

Dalia Žukauskienė
(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 ŠALTINI, 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
			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);	2 833,15	548 483,78	0,00	4 215,59	0,00	0,00	0,00	-552 405,81	0,00	-2 254,28	0,00	872,43
1.1.	nepinigiama turui įsigyti	2 833,15	548 483,78	1 479,00	4 215,59				-5 694,59				0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-1 479,00					-546 711,22				872,43
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	65 781,21	601 014,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-608 314,25	0,00	0,00	0,00	58 481,79
2.1.	nepinigiama turui įsigyti	65 781,21		12 438,63					-20 238,05				57 981,79
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		601 014,83	-12 438,63					-588 076,20				500,00
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);	39 151,52	2 198,47	0,00	479,27	0,00	0,00	0,00	-36 550,80	0,00	0,00	0,00	5 278,46
3.1.	nepinigiama turui įsigyti	7 975,43		3 317,71	479,27				-11 292,80				479,61
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	31 176,09	2 198,47	-3 317,71					-25 258,00				4 798,85
4.	Iš kitų šaltinių:	2 172,75	290,78	0,00	1 532,99	0,00	0,00	0,00	-952,06	0,00	0,00	0,00	3 044,46
4.1.	nepinigiama turui įsigyti	2 098,10		8,18	1 532,99				-624,00				3 015,27
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	74,65	290,78	-8,18					-328,06				29,19
5.	Iš viso finansavimo sumų	109 938,63	1 151 987,86	0,00	6 227,85	0,00	0,00	0,00	-1 198 222,92	0,00	-2 254,28	0,00	67 677,14

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

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2 833,15	2 833,15		872,43	872,43
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		65 781,21	65 781,21		58 481,79	58 481,79
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)		39 151,52	39 151,52		5 278,46	5 278,46
4.	Iš kitų šaltinių		2 172,75	2 172,75		3 044,46	3 044,46
5.	Iš viso	0,00	109 938,63	109 938,63	0,00	67 677,14	67 677,14