

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

2023-07-28 Nr. B6-48

DĖL 2023 M. II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Mažeikių rajono socialinių paslaugų tarnyba pateikia 2023 m. II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

2023 m. II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas, 2 lapai.

Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. birželio 30 d. duomenys, 2 lapai.

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. birželio 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)

2023 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. liepos 28 d. Nr. B6 -48

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 2023 m. II ketvirtį vidutiniškai dirbo 124 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 dvejybinio 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 išsamiai.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2022 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 2023 m. birželio 30 dienai.

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita, 2 priede, 2023 m. birželio 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.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priede pateikiami finansavimo sumų likučiai.

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)

167401115 Naftininkų g. 9, Mažeikiai

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

Mažeikių rajono socialinių paslaugų tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023 m. liepos 28 d. Nr. B6-48
(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		63 122,46	67 866,47
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		63 122,46	67 866,47
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		29 636,99	29 955,65
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		908,70	1 048,50
II.6	Transporto priemonės		20 202,17	24 691,13
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		12 374,60	12 171,19
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		43 243,99	144 455,37
I.	Atsargos		353,30	440,40
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		353,30	440,40
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			3726,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos		359268,23	109469,93
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		12573,35	11343,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		346694,88	96808,13
III.6	Kitos gautinos sumos			1318,50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		72810,46	30818,81
	IŠ VISO TURTO:		495554,45	212321,84
D.	FINANSAVIMO SUMOS		111422,39	59290,82
I.	Iš valstybės biudžeto		1046,84	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		52366,69	55395,71
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		53085,37	444,63
IV.	Iš kitų šaltinių		4923,49	3450,48
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		281766,61	96831,80
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		281766,61	96831,80
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		0,00	0,00
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		1947,75	9,92
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		183010,73	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		96808,13	96808,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			13,75
			102365,45	56199,22
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		102365,45	56199,22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		46166,23	23472,07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		56199,22	32727,15
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		495554,45	212321,84

Direktorė

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

Zita Jonauskienė

(vardas, pavardė)

Vyr.buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas) _____ (parašas)

Dalia Žukauskienė

(vardas, 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)

167401115 Naftininkų g. 9, Mažeikiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023 m. liepos 28 d. Nr. B6-48
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 159 318,65	900 204,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 071 152,27	829 685,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		481 613,72	356 703,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		556 703,57	442 086,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		32 273,60	30 452,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		561,38	443,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		88 166,38	70 518,97
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		88 166,38	70 518,97
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1 113 152,42	-869 235,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 060 120,80	-813 529,94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6 684,01	-11 779,87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-13 715,72	-11 862,77
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-6 019,92	-6 771,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 716,50	-2 912,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3 923,48	-2 603,92
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-16 159,75	-15 191,77
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4 788,21	-4 569,87
XIV.	KITOS		-24,03	-13,65
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		46 166,23	30 969,30
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		46 166,23	30 969,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		46 166,23	30 969,30
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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)

(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
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
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);	0,00	417 944,51	0,00	3 169,40	0,00	0,00	-420 067,07	0,00	0,00	0,00	1 046,84	
1.1.	nepinigiama turui įsigyti		417 944,51	50,00	3 169,40			-3 219,40				0,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-50,00				-416 847,67				1 046,84	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	55 395,71	447 173,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-450 202,52	0,00	0,00	0,00	52 366,69	
2.1.	nepinigiama turui įsigyti	55 395,71		7 880,29				-13 002,08				50 273,92	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		447 173,50	-7 880,29				-437 200,44				2 092,77	
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);	444,63	84 350,00	0,00	564,34	0,00	0,00	-32 273,60	0,00	0,00	0,00	53 085,37	
3.1.	nepinigiama turui įsigyti	444,63			564,34			-634,30				374,67	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		84 350,00					-31 639,30				52 710,70	
4.	Iš kitų šaltinių;	3 450,48	94,39	0,00	1 940,00	0,00	0,00	-561,38	0,00	0,00	0,00	4 923,49	
4.1.	nepinigiama turui įsigyti	2 909,89			1 940,00			-561,38				4 288,51	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	540,59	94,39									634,98	
5.	Iš viso finansavimo sumų	59 290,82	949 562,40	0,00	5 673,74	0,00	0,00	-903 104,57	0,00	0,00	0,00	111 422,39	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų 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 aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

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)			0,00		1 046,84	1 046,84	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		55 395,71	55 395,71		52 366,69	52 366,69	
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)		444,63	444,63		53 085,37	53 085,37	
4.	Iš kitų šaltinių		3 450,48	3 450,48		4 923,49	4 923,49	
5.	Iš viso	0,00	59 290,82	59 290,82	0,00	111 422,39	111 422,39	