**GARGŽDŲ SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO**

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**PRIE 2020 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

**I. BENDROJI DALIS**

 Bendrieji duomenys apie Gargždų socialinių paslaugų centrą pateikti 2019 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį pakeitimų arba pokyčių aiškinamojo rašto dalyje nebuvo.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Gargždų socialinių paslaugų centro apskaitos politika aprašyta 2019 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimų nebuvo.

**III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

**Veikla.**

Įstaigos veiklos restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

**Finansinės būklės ataskaitos pastabos**

**Pastaba Nr.P03. Ilgalaikis nematerialusis turtas**

Nematerialusis turtas yra visiškai amortizuotas, bet naudojamas įstaigos veikloje.

**Pastaba Nr.P04. Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikio materialiojo turto vertė per ataskaitinį laikotarpį pasikeitė nuo 982090 Eur iki 969079 Eur:

- priskaičiuotas nusidėvėjimas (-) 15569 Eur;

- įsigytas ilgalaikis turtas (keramikos krosnis) (+) 2558 Eur.

**Pastaba Nr.08. Atsargos**

Atsargų likutis – 594 Eur, iš jų maisto produktai naudojami įstaigos lankytojų maitinimui valgykloje – 483 Eur, degalai automobiliui – 111 Eur.

**Pastaba Nr.P10. Per vienerius metus gautinos sumos**

Gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 124984 Eur , iš jų:

- gautinos finansavimo sumos 6000 Eur, iš jų: iš VB – 3609 Eur, iš ES lėšų – 2391 Eur.

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas, įstaigos lankytojams priskaičiuoti mokesčiai už dienos socialinės globos paslaugas, socialinių įgūdžių palaikymo paslaugas, – 851 Eur;

- sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos – 64077 Eur, sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas – 966 Eur, sukauptos atostoginių pajamos – 51227 Eur) – 116270 Eur.

- kitos gautinos sumos – 1863 Eur iš jų: gautinos sumos pagal išrašytas sąskaitas (pagal Klaipėdos rajono administracijai išrašytą sąskaitą (už archyvo patalpas) – 67 Eur išmokos vaikui ir pagalbos pinigai budintiems globotojams – 1796 Eur.

**Pastaba Nr.P11. Pinigai**

Ketvirčio pabaigoje Įstaigos banko sąskaitose buvo 6526 Eur, iš jų:

- biudžeto lėšų sąskaitoje 0,00 Eur;

- įplaukų už sutektas paslaugas sąskaitoje (lankytojų mokesčiai) 941 Eur;

- pavedimų lėšų sąskaitoje 261 Eur,

- ES projekto lėšų sąskaitoje 3038 Eur;

- sąskaita Globos centro veiklai vykdyti 45 Eur;

- paramos lėšų sąskaita/kortelė 2241 Eur.

**Pastaba Nr.P12. Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20 VSAFAS 4 priede.

**Gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto**:

* lėšos gautos už suteiktas dienos socialinės globos paslaugas asmenims su sunkia negalia 12494 Eur;
* LR socialinės apsaugos ir darbo ministerijos socialinių paslaugų priežiūros departamento nacionalinė vaikų dienos centrų programa „Kartu mes galime nuveikti daug“ 7798 Eur.

**Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto:**

* savivaldybės biudžeto lėšos 290581 Eur;

**Gautos finansavimo sumos iš ES:**

* ES projekto lėšos 14075 Eur;

**Gautos finansavimo sumos iš kitų šaltinių:**

- paramos ir labdaros fondo „Maisto bakas“ parama maisto produktais 4244 Eur.

**Pastaba Nr.P17.Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai**

Tiekėjams mokėtinos sumos – kreditorinis įsiskolinimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal gautas prekių ir paslaugų sąskaitas – faktūras iš tiekėjų sudaro 9740 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 64203 Eur, iš jų mokėtinas darbo užmokestis – 63208 Eur (darbuotojams nesumokėtas darbo užmokestis už 2020 m. birželio mėn. t.t. GPM ir Sodros įmokos), mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 995 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – sukauptos atostoginių sąnaudos – 51227 Eur (t.t. darbdavio socialinio draudimo įmokos – 743 Eur).

Kitos mokėtinos sumos – 1796 Eur(išmokos vaikui ir pagalbos pinigai budintiems globotojams).

**Pastaba Nr.18. Grynasis turtas**

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Grynasis turtas“ parodyta Įstaigos einamųjų metų perviršio suma – 796 Eur ir ankstesnių metų perviršio – 483 Eur suma.

**Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos**

**Pastaba Nr.21.Pagrindinės veiklos pajamos**

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamos finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitas pajamos. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro - pajamos gautos iš įstaigos lankytojų už dienos socialinės globos paslaugas, socialinių įgūdžių palaikymo paslaugas ir padalinio – nakvynės namai gyventojų – 10392 Eur.

 **Pastaba Nr.22. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudos pagal šaltinius** | **Darbo užmokesčio sąnaudos, Eur** | **Socialinio draudimo sąnaudos, Eur** |
| Valstybės lėšos | 15851 | 240 |
| Savivaldybės lėšos | 308435 | 4822 |
| Pagrindinės veiklos kitų pajamų lėšos | 2340 | 34 |
| ES lėšos | 15170 | 219 |
| **Iš viso:** | **341796** | **5315** |
| Bendra darbo užmokesčio ir socialinio draudimo suma: | **347111** |

PRIDEDAMA:

1. 20 – ojo VSAFAS 4 priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas;

Direktorė Viktorija Lygnugarienė

Vyriausioji buhalterė Oksana Kondrotienė