

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		192.099,18	173.647,87
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	169.790,60	144.640,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.231,47	4.431,61
II.6	Transporto priemonės		54.331,74	27.737,88
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		15.027,39	13.271,16
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		99.200,00	99.200,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05 P06	22.308,58	29.007,22
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		314.416,50	81.533,51
I	Atsargos	P08	342,27	285,77
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		342,27	285,77
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	P09	1.854,95	1.872,81
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	119.652,55	76.908,50
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	P10	7.473,47	6.652,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		111.929,06	69.458,25
III.6	Kitos gautinos sumos		250,02	797,59
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	192.566,73	2.466,43
	IŠ VISO TURTO:		506.515,68	255.181,38

(tęsinys kitame puslapyje)

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	349.308,86	135.119,02
I	Iš valstybės biudžeto		131.965,04	817,84
II	Iš savivaldybės biudžeto		53.756,73	25.148,83
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		71.109,11	16.708,17
IV	Iš kitų šaltinių		92.477,98	92.444,18
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		134.642,91	99.778,18
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		22.308,58	29.007,22
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	22.308,58	29.007,22
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		112.334,33	70.770,96
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			
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	P17	6.974,96	2.256,02
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		39,92	0,77
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	105.278,29	68.499,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	41,16	14,90
F	GRYNASIS TURTAS	P18	22.563,91	20.284,18
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		8.862,59	8.862,59
II.1	Tikrosios vertės rezervas		8.862,59	8.862,59
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		13.701,32	11.421,59
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.279,73	462,64
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11.421,59	10.958,95
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		506.515,68	255.181,38

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

(parašas)

Aurelija Urbonienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Lina Šuliauskaitė
(vardas ir pavardė)

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną			1.062,59			10.958,95	12.021,54	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	7.800,00		X		7.800,00	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		462,64	462,64	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			8.862,59			11.421,59	20.284,18	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		2.279,73	2.279,73	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			8.862,59			13.701,32	22.563,91	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Aurelija Urbonienė

(vardas ir pavardė)

Lina Šuliauskaitė

(vardas ir pavardė)

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		230.944,14	0,00	230.944,14	27.470,82	0,00	27.470,82
I	Iplaukos		2.132.790,28	0,00	2.132.790,28	1.597.016,01	0,00	1.597.016,01
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.960.383,65	0,00	1.960.383,65	1.461.509,80	0,00	1.461.509,80
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1.160.571,99	0,00	1.160.571,99	889.573,34	0,00	889.573,34
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		658.200,00	0,00	658.200,00	562.700,00	0,00	562.700,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		139.195,65	0,00	139.195,65	7.761,97	0,00	7.761,97
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.416,01	0,00	2.416,01	1.474,49	0,00	1.474,49
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		86.387,29	0,00	86.387,29	67.471,98	0,00	67.471,98
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		86.000,00	0,00	86.000,00	68.034,23	0,00	68.034,23
I.6	Gautos palūkanos		19,34	0,00	19,34			
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-86.668,90	0,00	-86.668,90	-68.034,23	0,00	-68.034,23
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-86.539,67	0,00	-86.539,67	-68.034,23	0,00	-68.034,23
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-129,23	0,00	-129,23			
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.815.177,24	0,00	-1.815.177,24	-1.501.510,96	0,00	-1.501.510,96
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.582.010,23	0,00	-1.582.010,23	-1.337.244,64	0,00	-1.337.244,64
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-22.467,64	0,00	-22.467,64	-20.325,84	0,00	-20.325,84
III.3	Komandiruočių		-1.162,62	0,00	-1.162,62	-296,05	0,00	-296,05
III.4	Transporto		-73.434,37	0,00	-73.434,37	-62.359,63	0,00	-62.359,63
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-15.615,00	0,00	-15.615,00	-15.870,80	0,00	-15.870,80
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-35.798,00	0,00	-35.798,00	-29.324,73	0,00	-29.324,73
III.8	Socialinių išmokų		-100,00	0,00	-100,00			
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-82.615,38	0,00	-82.615,38	-35.359,27	0,00	-35.359,27
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-1.974,00	0,00	-1.974,00	-730,00	0,00	-730,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-40.843,84	0,00	-40.843,84	-30.085,00	0,00	-30.085,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-40.843,84	0,00	-40.843,84	-30.085,00	0,00	-30.085,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		190.100,30	0,00	190.100,30	-2.614,18	0,00	-2.614,18
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.466,43		2.466,43	5.080,61		5.080,61
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		192.566,73		192.566,73	2.466,43		2.466,43

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Aurelija Urbonienė
(vardas ir pavardė)

Lina Šuliuskaitė
(vardas ir pavardė)

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	192.099,18	173.647,87	18.451,31
11	Nematerialusis turtas			
111	Plėtos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	169.790,60	144.640,65	25.149,95
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai			
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai			
1203	Infrastruktūros statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	99.200,00	99.200,00	0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai	99.200,00	99.200,00	0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	1.231,47	4.431,61	-3.200,14
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	1.231,47	4.431,61	-3.200,14
1206	Transporto priemonės	54.331,74	27.737,88	26.593,86
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	10.456,15	9.253,70	1.202,45
12081	Baldai	2.881,27	3.452,59	-571,32
12082	Kompiuterinė įranga	7.574,88	5.801,11	1.773,77
12083	Kita biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4.571,24	4.017,46	553,78
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4.571,24	4.017,46	553,78
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas	22.308,58	29.007,22	-6.698,64
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vienu metų gautinos sumos	22.308,58	29.007,22	-6.698,64
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos	22.308,58	29.007,22	-6.698,64

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamiečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			
2KL	Trumpalaikis turtas	314.416,50	81.533,51	232.882,99
20	Atsargos	342,27	285,77	56,50
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	342,27	285,77	56,50
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	1.854,95	1.872,81	-17,86
211	Išankstiniai apmokėjimai			
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.854,95	1.872,81	-17,86
22	Per vienus metus gautinos sumos	119.652,55	76.908,50	42.744,05
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	145,20	199,20	-54,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas	7.328,27	6.453,46	874,81
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	111.929,06	69.458,25	42.470,81
229	Kitos gautinos sumos	250,02	797,59	-547,57
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	192.566,73	2.466,43	190.100,30
241	Pinigai bankų sąskaitose	192.566,73	2.466,43	190.100,30
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-22.563,91	-20.284,18	-2.279,73
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-13.701,32	-11.421,59	-2.279,73
32	Rezervai	-8.862,59	-8.862,59	0,00
321	Tikrosios vertės rezervas	-8.862,59	-8.862,59	0,00
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-349.308,86	-135.119,02	-214.189,84
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-349.308,86	-135.119,02	-214.189,84
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-71.109,11	-16.708,17	-54.400,94
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-11.604,33	-16.708,17	5.103,84
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-59.504,78		-59.504,78
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-131.965,04	-817,84	-131.147,20
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.498,12	-817,84	-680,28
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-130.466,92		-130.466,92
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-53.756,73	-25.148,83	-28.607,90
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-53.273,79	-23.675,45	-29.598,34
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-482,94	-1.473,38	990,44
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-92.477,98	-92.444,18	-33,80
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-90.337,41	-90.337,41	0,00
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-2.140,57	-2.106,77	-33,80
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-22.308,58	-29.007,22	6.698,64
51	Ilgalaikiai atidėjiniai	-22.308,58	-29.007,22	6.698,64
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-112.334,33	-70.770,96	-41.563,37
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-112.334,33	-70.770,96	-41.563,37
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-6.974,96	-2.256,02	-4.718,94
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-39,92	-0,77	-39,15
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-41,16	-14,90	-26,26
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-105.278,29	-68.499,27	-36.779,02
7KL	Pajamos	-1.911.636,26	-1.578.871,57	-332.764,69
70	Finansavimo pajamos	-1.824.454,42	-1.510.347,34	-313.907,08
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-78.315,77	-68.736,81	-9.578,96

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praečių ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-1.746.138,65	-1.441.810,53	-304.328,12
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	-802,80	-751,90	-50,90
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-802,80	-751,90	-50,90
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-86.379,04	-67.552,99	-18.826,05
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-86.379,04	-67.552,99	-18.826,05
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		-19,34	19,34
761	Palūkanų pajamos		-19,34	19,34
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sanaudos	1.909.356,53	1.578.408,93	330.947,60
81	Mokesčių Europos Sąjungai sanaudos			
82	Socialinių išmokų sanaudos	100,00		100,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sanaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sanaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sanaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sanaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sanaudos	100,00		100,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sanaudos			
831	Subsidijų sanaudos			
832	Dotacijų sanaudos			
833	Finansavimo sanaudos			
87	Pagrindinės veiklos sanaudos	1.909.256,53	1.578.408,93	330.847,60
8701	Darbo užmokesčio sanaudos	1.588.457,76	1.352.081,28	236.376,48
8702	Socialinio draudimo sanaudos	24.212,44	21.042,07	3.170,37
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sanaudos	15.270,58	12.006,19	3.264,39
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sanaudos	21.148,18	20.597,49	550,69
8705	Komandiruočių sanaudos	1.162,62	296,05	866,57
8706	Transporto sanaudos	72.892,55	62.866,07	10.026,48
8707	Kvalifikacijos kėlimo sanaudos	15.615,00	15.870,80	-255,80
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sanaudos			
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sanaudos	423,31		423,31
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	76.111,60	57.134,88	18.976,72
8711	Nuomos sanaudos			
8712	Kitų paslaugų sanaudos	91.988,49	35.784,10	56.204,39
8713	Pagrindinės veiklos kitos sanaudos	1.974,00	730,00	1.244,00
88	Kitos veiklos sanaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sanaudos			
891	Palūkanų sanaudos			
892	Baudų ir delspinigių sanaudos			
893	Sanaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sanaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.910.833,46	1.578.100,33
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.824.454,42	1.510.547,34
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.083.299,60	902.479,14
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		612.727,75	568.329,95
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		88.800,62	12.956,38
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		39.626,45	26.781,87
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		86.379,04	67.552,99
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	86.379,04	67.552,99
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-1.909.356,53	-1.578.408,93
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.612.670,20	-1.373.123,35
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-15.270,58	-12.006,19
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-21.148,18	-20.597,49
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.162,62	-296,05
V	TRANSPORTO		-72.892,55	-62.866,07
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-15.615,00	-15.870,80
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-423,31	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-76.111,60	-57.134,88
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-100,00	
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-91.988,49	-35.784,10
XIV	KITOS		-1.974,00	-730,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.476,93	-308,60
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		802,80	751,90
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	802,80	751,90
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			19,34
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.279,73	462,64
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.279,73	462,64
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Aurelija Urbonienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Šuliauskaitė
(vardas ir pavardė)

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

Subjektas užsiima Kita niekur kitur nepriskirta, nesusijusi su apgyvendinimu socialinio darbo veikla veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
77	73

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Finansinių ataskaitų formos parengtos vadovaujantis Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais aktais.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinių ataskaitų valiuta-eurai.

3 Nematerialiųjų turtas

Nematerialiųjų turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS "Nematerialiųjų turtas" pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus, bei 22-ajame VSAFAS "Turto nuvertėjimas" nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodus. Nematerialiųjų turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina Nematerialiųjų turtas ir visos su juo susijusios operacijos registruojamos. Po pirminio pripažinimo nematerialiųjų turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centro direktoriaus 2022 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr.(1.10)-IV-267 „Dėl Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ekonominių normatyvų tvirtinimo“. Jeigu nepavyksta objektyviai nustatyti nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiko, taikomi 13-ojo VSAFAS "Nematerialiųjų turtas" 3 priede nustatyti nematerialiojo turto amortizacijos ekonominiai normatyvai.

4 Ilgalaikis materialiųjų turtas

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Ilgalaikis materialiųjų turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialiųjų turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialiųjų turtas skirstomas pagal įstaigos poreikį. Įsigytas ilgalaikis materialiųjų turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialiųjų turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikrąja verte (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialiųjų turtas“ nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio materialiojo turto vertę). Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesiniu). Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centro direktoriaus 2022 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr.(1.10)-IV-267 „Dėl Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ekonominių normatyvų tvirtinimo“. Jeigu nepavyksta objektyviai nustatyti ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laiko, taikomi 12-ojo VSAFAS "Ilgalaikis materialiųjų turtas" 4 priede nustatyti nematerialiojo turto amortizacijos ekonominiai normatyvai.

5 Biologinis turtas

Biologinio turto centras neturi.

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 14-ajame VSAFAS "Junginiai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus". Centras ilgalaikio finansinio turto neturi. Investicinių ir vertybinių popierių centras neturi. Pinigai ir pinigų ekvivalentai apskaitoje registruojami gavus finansavimo sumas iš finansavimo šaltinių, gavus pinigų už suteiktas paslaugas ir kt. Pinigai ir pinigų ekvivalentai užsienio valiuta pagal 21-ąjį VSAFAS "Sandoriai užsienio valiuta". Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

7 Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Strateginės atsargos vertinamos įsigijimo savikaina, išskyrus VSAFAS nustatytus atvejus. Apskaiciuojamas sunaudotų atsargų savikaina teikiant paslaugas, centras taiko atsargų įkainojimo būdą „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO). Atsargos gali būti nukainuojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas išmainius, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) išmainomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat

8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas viešojo sektoriaus subjekto įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą. Centro gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: 1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti; 2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos atskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Finansavimo sumų apskaitos ypatumai detalijai nustatyti Finansavimo sumų apskaitos tvarkos apraše."

9 Atidėjimai

Atidėjimai apskaitomi vadovaujantis 18-ojo VSAFAS "Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui" nuostatomis. Atidėjimai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje centras turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasizadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi išteklių, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjimai pagal jų paskirtį – atidėjimus, skirtas darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą tvarką senatvės pensijos amžių išėtinėms išmokoms mokėti. Atidėjimai pagal jų naudojimo laiką – ilgalaikis atidėjimas, skirtas darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą tvarką senatvės pensijos amžių išėtinėms išmokoms mokėti, kai nėra žinoma, kada darbuotojas nutrauks darbo santykius. Paskutinę kiekvieno atskaitinio laikotarpio dieną atidėjimai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes.

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitomi vadovaujantis 19-ojo VSAFAS "Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys" nuostatomis.

11 Segmentai

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“. Centras turi tvarkyti apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – centro pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančias vienas kitas teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Centras skiria šiuos segmentus: socialinės apsaugos. Apie segmentą pateikiama tokia informacija: segmento sąnaudos

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamų centras neturi.

13 Kitos pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius arba sukurtą subsąskaitas. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kai centras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai centras gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pardavimų ir paslaugų pajamos registruojamos atėmus PVM ir suteiktas nuolaidas. Pajamomis laikoma tik pačio centro gaunama ekonominė nauda. Centro pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra centro gaunama ekonominė nauda. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą atskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar perduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamų apskaitos ypatumai detalijai aprašomi Pajamų apskaitos tvarkos apraše, Finansavimo sumų apskaitos tvarkos apraše ir Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų apskaitos tvarkos apraše.

14 Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo atskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per atskaitinį laikotarpį padaryti išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais atskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudos pripažįstamos pagal sąskaitas faktūras, mokesčių žiniaraščius, buhalterines pažymas ir kitus dokumentus.

15 Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

Valstybės skolų ir kitų skolinimosi išlaidų centras neturi.

16 Operacijos užsienio valiuta

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

2 Apskaitos politika

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginių vienetų ir užsienio valiutos santykį. Užsienio valiutos kurso pasikeitimo apskaitos ypatumai detaliam aprašomi Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų apskaitos tvarkos apraše.

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtų sąnaudų užskaita atliekama su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

18 Kiti apskaitos principai

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip: jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija; jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

INFORMACIJA APIE APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKĄ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo itaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		173.647,87			173.647,87
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Pleštos darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas					
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		144.640,65			144.640,65
II.1	Zemė					
II.2	Pastatai					
II.3	Infrastruktūros statiniai					
II.4	Kiti statiniai					
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.431,61			4.431,61
II.6	Transporto priemonės		27.737,88			27.737,88
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13.271,16			13.271,16
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		99.200,00			99.200,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					
III	Ilgalaikis finansinis turtas		29.007,22			29.007,22
IV	Mineraliniai išteklių					
V	Kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		81.533,51			81.533,51
I	Atsargos		285,77			285,77
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		285,77			285,77
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		1.872,81			1.872,81
III	Per vienus metus gautinos sumos		76.908,50			76.908,50
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		6.652,66			6.652,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		69.458,25			69.458,25
III.6	Kitos gautinos sumos		797,59			797,59
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.466,43			2.466,43
	IŠ VISO TURTO		255.181,38			255.181,38
D	FINANSAVIMO SUMOS		135.119,02			135.119,02
I	Iš valstybės biudžeto		817,84			817,84
II	Iš savivaldybės biudžeto		25.148,83			25.148,83
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16.708,17			16.708,17
IV	Iš kitų šaltinių		92.444,18			92.444,18
E	ISIPAREIGOJIMAI		99.778,18			99.778,18
I	Ilgalaikiai isipareigojimai		29.007,22			29.007,22
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		29.007,22			29.007,22
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai					
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		70.770,96			70.770,96
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai					
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeta					
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondų					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.256,02			2.256,02
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		0,77			0,77
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		68.499,27			68.499,27
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		14,90			14,90
F	GRYNASIS TURTAS		20.284,18			20.284,18
I	Dalininkų kapitalas					
II	Rezervai		8.862,59			8.862,59
II.1	Tikrosios vertės rezervas		8.862,59			8.862,59
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo itaka					
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		11.421,59			11.421,59
IV.1	Einanųjų metų perviršis ar deficitas		462,64			462,64
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10.958,95			10.958,95
G	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		255.181,38			255.181,38

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-1.909.356,53	-1.909.356,53
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-1.612.670,20	-1.612.670,20
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos										-15.270,58	-15.270,58
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-21.148,18	-21.148,18
1.4	Komandiruočių										-1.162,62	-1.162,62
1.5	Transporto										-72.892,55	-72.892,55
1.6	Kvalifikacijos kelimo										-15.615,00	-15.615,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų										-423,31	-423,31
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-76.111,60	-76.111,60
1.10	Socialinių išmokų										-100,00	-100,00
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų										-91.988,49	-91.988,49
1.14	Kitos										-1.974,00	-1.974,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos										-1.815.177,24	-1.815.177,24
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-1.582.010,23	-1.582.010,23
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-22.467,64	-22.467,64
3.1.3	Komandiruočių										-1.162,62	-1.162,62
3.1.4	Transporto										-73.434,37	-73.434,37
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo										-15.615,00	-15.615,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo										-35.798,00	-35.798,00
3.1.8	Socialinių išmokų										-100,00	-100,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo										-82.615,38	-82.615,38
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos										-1.974,00	-1.974,00

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-1.578.408,93	-1.578.408,93
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-1.373.123,35	-1.373.123,35
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos										-12.006,19	-12.006,19
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-20.597,49	-20.597,49
1.4	Komandiruočių										-296,05	-296,05
1.5	Transporto										-62.866,07	-62.866,07
1.6	Kvalifikacijos kelimo										-15.870,80	-15.870,80
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-57.134,88	-57.134,88
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų										-35.784,10	-35.784,10
1.14	Kitos										-730,00	-730,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos										-1.501.510,96	-1.501.510,96
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-1.337.244,64	-1.337.244,64
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-20.325,84	-20.325,84
3.1.3	Komandiruočių										-296,05	-296,05
3.1.4	Transporto										-62.359,63	-62.359,63
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo										-15.870,80	-15.870,80
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo										-29.324,73	-29.324,73
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo										-35.359,27	-35.359,27
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos										-730,00	-730,00

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		602,41							602,41
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		602,41							602,41
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-602,41		X		X	X		-602,41
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-602,41		X		X	X		-602,41
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				22.865,17	136.330,38	70.003,67		229.199,22
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)					36.995,86	3.847,98		40.843,84
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina					36.995,86	3.847,98		40.843,84
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-4.141,28	-33.595,86	-1.876,36		-39.613,50
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-4.141,28	-33.595,86	-1.876,36		-39.613,50
4	Pergupavimai (+/-)				-1.600,00		1.600,00		0,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)				17.123,89	139.730,38	73.575,29		230.429,56
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				1.833,73	42.284,52	120.841,61		164.959,86
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				-18.433,56	-108.592,50	-56.732,51	X	-183.758,57
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				-976,85	-10.402,00	-3.891,73	X	-15.270,58
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				3.717,97	33.595,86	1.876,36	X	39.190,19
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				3.717,97	33.595,86	1.876,36	X	39.190,19
11	Pergupavimai (+/-)				-199,98		199,98	X	0,00
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)				-15.892,42	-85.398,64	-58.547,90	X	-159.838,96
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)				1.231,47	54.331,74	15.027,39		70.590,60
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)				4.431,61	27.737,88	13.271,16		45.440,65
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai ne naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				90.337,41			90.337,41
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina							
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	parduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto							
4	Pergрупavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)				90.337,41			90.337,41
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergрупavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8-9+/-10+/-11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergрупavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje				8.862,59			8.862,59
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)							
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergрупavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)				8.862,59			8.862,59
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)				99.200,00			99.200,00
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomą turto vertintojų							
27.1.2	vidutinė rinkos vertė				99.200,00			99.200,00
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis išsigijimo savikaina							
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)				99.200,00			99.200,00

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikrąja verte

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė				99.200,00			99.200,00
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					X	X	
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip išpareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	85	85
Mašinos ir įrenginiai	4	13
Transporto priemonės	7	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienu metų gautinos sumos	22.308,58	29.007,22
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	Iš viso	22.308,58	29.007,22

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		285,77						285,77
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		90.218,25						90.218,25
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		84.974,05						84.974,05
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		5.244,20						5.244,20
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-90.161,75						-90.161,75
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-90.161,75						-90.161,75
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		342,27						342,27
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		342,27						342,27
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		285,77						285,77

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1.854,95	1.872,81
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.854,95	1.872,81
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.854,95	1.872,81

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	119.652,55	101.345,83		76.908,50	66.749,00	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7.473,47			6.652,66		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7.473,47			6.652,66		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	111.929,06	101.345,83		69.458,25	66.749,00	
1.5.1	Iš biudžeto	101.345,83	101.345,83		66.749,00	66.749,00	
1.5.2	Kitos	10.583,23			2.709,25		
1.6	Kitos gautinos sumos	250,02			797,59		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	119.652,55	101.345,83		76.908,50	66.749,00	

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Gražinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	22.308,58	22.308,58
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	22.308,58	22.308,58
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	22.308,58	22.308,58

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	189.971,70			
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	189.971,70			
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	2.595,03		2.466,43	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.595,03		2.466,43	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	192.566,73		2.466,43	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	817,84	1.160.571,99	0,00	5.244,20			-1.034.668,99
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	817,84	5.945,86	2.363,78	5.244,20			-12.873,56
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.154.626,13	-2.363,78				-1.021.795,43
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	25.148,83	658.200,00					-629.592,10
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	23.675,45	46.847,48					-17.249,14
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.473,38	611.352,52					-612.342,96
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)	16.708,17	139.195,65	0,00				-84.794,71
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	16.708,17		5.076,09				-10.179,93
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		139.195,65	-5.076,09				-74.614,78
4	Iš kitų šaltinių	92.444,18	39.660,25					-39.626,45
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	90.337,41	38.013,14					-38.013,14
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.106,77	1.647,11					-1.613,31
5	Iš viso finansavimo sumų	135.119,02	1.997.627,89	0,00	5.244,20			-1.788.682,25

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					131.965,04
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.498,12
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					130.466,92
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					53.756,73
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					53.273,79
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					482,94
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)					71.109,11
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					11.604,33
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					59.504,78
4	Iš kitų šaltinių					92.477,98
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					90.337,41
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.140,57
5	Iš viso finansavimo sumų					349.308,86

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)		817,84	817,84		131.965,04	131.965,04
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		25.148,83	25.148,83		53.756,73	53.756,73
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)		16.708,17	16.708,17		71.109,11	71.109,11
4	Iš kitų šaltinių		92.444,18	92.444,18		92.477,98	92.477,98
5	Iš viso		135.119,02	135.119,02		349.308,86	349.308,86

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		300,00	37.913,14			38.213,14
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		300,00	37.913,14			38.213,14
	Labdaros ir paramos fondas "Maisto bankas"	192015172		37.096,92			37.096,92
	UAB "NOSTRA"	120897213		89,51			89,51
	UAB "Skonis ir kvapas"	123547759		222,83			222,83
	UAB "Norameda"	140744584		503,88			503,88
	UAB "Alsena"	133753017	200,00				200,00
	UAB VETAMICUS	141925534	100,00				100,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1.447,11	X	X	X	1.447,11
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	1.747,11	37.913,14			39.660,25

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nuosidavėjimo suma;
- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	2.106,77	1.747,11		-1.713,31				2.140,57
2	Turtu, išskyrus pinigus		37.913,14		-37.913,14				0,00
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	2.106,77	39.660,25		-39.626,45				2.140,57

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Prienu rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienu m., Prienu r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams				
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*		29.007,22		
12	Iš viso atidėjinių		29.007,22		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Prienu rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienu m., Prienu r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*	-6.698,64		22.308,58
12	Iš viso atidėjinių	-6.698,64		22.308,58

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	22.308,58	22.308,58
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	22.308,58	22.308,58

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

Reikšmingų sumų, pateiktų „Atidėjinių pagal jų paskirtį“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

Išėitinių išmokų atidėjiniai nediskontuoti, nes jų diskontavimas neturi jokios įtakos jų išmokėjimui
--

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	39,92	39,92		0,77	0,77	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	6.974,96	182,79		2.256,02	1.176,28	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	105.278,29			68.499,27	539,67	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	105.278,29			67.959,60		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos				539,67	539,67	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	41,16			14,90		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	41,16			14,90		
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	112.334,33	222,71		70.770,96	1.716,72	

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	86.379,04	67.552,99
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	86.379,04	67.552,99
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	86.379,04	67.552,99

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	802,80	751,90
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	802,80	751,90
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	802,80	751,90

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-1.974,00	-730,00
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-1.974,00	-730,00

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:4

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	77	-1.245.300,13	-100.383,49			-266.986,58	73	-1.082.429,31	-102.300,34			-188.393,70
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	6,0	-167.349,61	-28.817,81			-37.534,72	6,0	-148.734,30	-10.884,20			-25.457,20
5.2	kiti darbuotojai	71,0	-1.077.950,52	-71.565,68			-229.451,86	67,0	-933.695,01	-91.416,14			-162.936,50
6	Kiti												
7	Iš viso:	77	-1.245.300,13	-100.383,49			-266.986,58	73	-1.082.429,31	-102.300,34			-188.393,70
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	18.698,77	-1.497,70			4.015,97	X	-16.686,81	-1.151,03			-3.204,23

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		19,34
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		19,34
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		19,34

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras, 300886599, Laisvės a. 12, Prienų m., Prienų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368244
D/L: 2024-02-29 14:45:40

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	70.770,96	112.334,33
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	70.770,96	112.334,33

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 M. METINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

1. Bendroji dalis

1. Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centras (toliau – centas) yra juridinis asmuo, įregistruotas 2007 m. birželio mėn. 21 d. Centrai suteiktas kodas 300886599, tai biudžetinė įstaiga.

2. Centro buveinės adresas: Vytenio g.2, Prienai.

3. Centro programa-socialinės paramos ir sveikatos apsaugos paslaugų kokybės gerinimo. Šia programa įgyvendinamas Centro tikslas - teikti socialines paslaugas įvairioms socialiai remtinų asmenų grupėms ir didinti Prienų rajono bendruomenės narių galimybę gyventi žmogaus orumo nežeminančiomis sąlygomis.

Programos tikslų įgyvendinimas siejamas su šiais uždaviniais:

1. Įvertinti atskirų asmenų, socialinių grupių, bendruomenės socialinius poreikius;

2. Teikti socialines paslaugas pagal gyventojų poreikius;

3. Kurti socialinių paslaugų tinklą bendruomenėje. Priartinant socialines paslaugas prie žmogaus gyvenamosios vietos.

4. Kontroliuojantis subjektas – Prienų rajono savivaldybės administracija.

5. Centras neturi nei filialų, nei struktūrinių vienetų.

6. Vidutinis darbuotojų skaičius 77.

7. Centro finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Metinės ataskaitos už 2023 biudžetinius metus pateikiamos pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis.

8. Centras apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus: LR finansinės apskaitos įstatymas; Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas; Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai; Biudžetinių įstaigų įstatymas; Valstybės ir savivaldybių turto valdymo ir disponavimo juo įstatymas; LR Finansų ministro įsakymas „Dėl privalomojo bendrojo sąskaitų plano patvirtinimo“ ir kitais teisės aktais.

9. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir centais.

2. Apskaitos politika

10. Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

11. Centras 2009 m. gruodžio 30 d. pasitvirtino apskaitos politiką. Centro apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, centras vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Pasikeitus standartams, 2022-06-14 Centro direktoriaus įsakymu Nr.(1.10)-IV-153 „Dėl sąskaitų plano patvirtinimo“ patvirtintas Centro sąskaitų planas.

12. Finansinę apskaitą pradėjus vesti pagal VSAFAS reikalavimus buvo atlikta:

12.1. Pradiniai ataskaitinio laikotarpio likučiai buvo sugrupuoti pagal VSAFAS reikalavimus į atitinkamas grupes, t.y. priskiriant juos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ar grynojo turto grupėms ir atitinkamai juos užregistruojant apskaitoje.

12.2. Visas turtas ir įsipareigojimai, kuriuos pripažinti reikalauja pagal VSAFAS ir kurie nebuvo pripažinti iki perėjimo prie VSAFAS dienos, buvo pripažintas ir užregistruotas apskaitoje vadovaujantis VSAFAS nuostatomis.

12.3. Visas turtas ar įsipareigojimai, jeigu pagal VSAFAS jų pripažinimas neleidžiamas, apskaitoje nebuvo pripažintas.

12.4. Visas turtas ir įsipareigojimai buvo įvertinti pagal VSAFAS reikalavimus.

12.5. Pradiniai finansinės būklės ataskaitos straipsnių likučiai buvo apskaičiuoti pagal VSAFAS reikalavimus.

Nematerialusis turtas

13. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“ pateiktą sąvoką ir nematerialiam turtui priskirtus kriterijus, bei 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodus.

13.1. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

13.2. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitoje.

13.3. Viso centro nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

13.4. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu.

13.5. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti vadovaujantis Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 29 straipsnio 8 dalies 2 punktu, 12-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Ilgalaikis materialusis turtas“, patvirtinto Lietuvos Respublikos finansų ministro 2022 m. birželio 14 d. įsakymu Nr. 1K-217 „Dėl finansų ministro 2008 m. gegužės 8 d. įsakymo Nr. 1K-174 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 12-ojo standarto patvirtinimo“ pakeitimo“ (toliau – 12-asis VSAFAS) 6 punkto 8 dalies 3 papunkčiu ir 57 punktu ir 13-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Ilgalaikis nematerialusis turtas“, patvirtinto Lietuvos Respublikos finansų ministro 2022 m. birželio 14 d. įsakymu Nr. 1K-218 „Dėl finansų ministro 2008 m. liepos 16 d. įsakymo Nr. 1K-238 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 13-ojo standarto patvirtinimo“ pakeitimo“ (toliau – 13-asis VSAFAS) 38 punktu, Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centro direktoriaus 2022 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr.(1.10)-IV-267.

Ilgalaikis materialusis turtas

14. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, bei 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ ilgalaikio turto nuvertėjimo apskaičiavimo metodus ir taisykles.

14.1. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

14.2. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

14.3. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

14.4. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

14.5. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius turto nusidėvėjimo normatyvus, Prienų rajono savivaldybės socialinių paslaugų centro direktoriaus 2022 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr.(1.10)-IV-267.

14.6. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Biologinis turtas

15. Biologinio turto centras neturi.

15.1. Jei biologinio turto centras turėtų, jis būtų apskaitomas pagal 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“ nustatytus apskaitos metodus ir taisykles.

Atsargos

16. Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

16.1. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

16.2. Atsargos apskaitomos taikant FIFO metodą.

16.3. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

16.4. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

17. Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 14-ajame VSAFAS „Junginiai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“. Centras ilgalaikio finansinio turto neturi.

17.1. Investicijų į vertybinius popierius centras neturi.

17.2. Pinigai ir pinigų ekvivalentai apskaitoje registruojami gavus finansavimo sumas iš finansavimo šaltinių, gavus pinigus už suteiktas paslaugas ir kt.

17.3. Pinigų ir pinigų ekvivalentų sumažėjimas registruojamas kai sumokamos sumos, susijusios su centro vykdoma veikla.

17.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai užsienio valiuta apskaitomi pagal 21-ąjį VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

Gautinos sumos

18. Gautinų sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, bei 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

18.1. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

18.2. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

19. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

19.1. Finansavimo sumos – iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas centro nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir centro gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip parama gautą turtą.

19.2. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumos nepiniginiam turtui

įsigyti ir finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti.

19.3. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

19.4. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

19.5. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai, atidėjiniai, finansinė nuoma

20. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17–ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18–ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24–ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

20.1. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius:

20.1.1. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikiai atidėjiniai, ilgalaikės finansinės skolos, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

20.1.2. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, trumpalaikės finansinės paskolos, pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos, mokėtinos socialinės išmokos, pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams, mokėtinos sumos susijusios su vykdoma veikla, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

20.2. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami: susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte, iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte, kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

20.3. Atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18–ojo VSAFAS nuostatomis. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje centras turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai pagal jų paskirtį – atidėjinys, skirtas darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatyta tvarka senatvės pensijos amžių išėtinėms išmokoms mokėti. Atidėjiniai pagal jų naudojimo laiką – ilgalaikis atidėjinys, skirtas darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatyta tvarka senatvės pensijos amžių išėtinėms išmokoms mokėti, kai nėra žinoma, kada darbuotojas nutrauks darbo santykius. Paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes.

20.4. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitomi vadovaujantis 19–ojo VSAFAS nuostatomis.

Pajamos

21. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10–ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20–ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

21.1. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

21.2. Finansavimo pajamos centro apskaitoje grupuojamos pagal finansavimo šaltinius ir panaudotas finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

21.3. Finansavimo pajamomis nepiniginiam turtui pripažįstama ta finansavimo sumų ilgalaikiam nematerialiajam, materialiajam ir atsargoms įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį

pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu t.y. kiek turto nudėvima (amortizuojama), nurašoma į sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį.

21.4. Finansavimo pajamomis kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstama ta finansavimo sumų dalis atitinkanti finansuotinių sąnaudų, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį suma.

21.5. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog centras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą.

21.6. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

21.7. Centras gavęs įplaukų už atliktas paslaugas (techninės pagalbos nuomos, mokamas socialines paslaugas), jas perveda į savivaldybės biudžetą.

21.8. Pagal pateiktą paraišką, centras turi teisę susigrąžinti įplaukas.

21.9. Šios įplaukos, pagal centro direktoriaus patvirtintą sąmatą, naudojamos centro išlaidoms finansuoti.

Sąnaudos

22. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11–ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir išipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

22.1. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmona tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada buvo patirtos.

22.2. Sąnaudos pripažįstamos pagal sąskaitas faktūras, mokėjimo žiniaraščius, buhalterines pažymas ir kitus dokumentus.

22.3. Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitose. Pagal sąnaudų grupes.

22.4. Atostoginių kaupiniai registruojami vieną kartą metuose, metų pabaigoje. Metų eigoje atostogų išmokos registruojamos į sąnaudas.

Sandoriai užsienio valiuta

23. Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21–ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

23.1. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei užsienio valiuta išreikšto turto ir išipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

23.2. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Turto nuvertėjimas

24. Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8–ajame VSAFAS „Atsargos“, 17–ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai išipareigojimai“ ir 22–ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

24.1. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį nustatoma ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, centras nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte.

24.2. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

24.3. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

24.4. Kai vėlesnį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atkuriamą anksčiau pripažintą turto nuvertėjimo sumą, turto balansinę vertę po nuvertėjimo atkūrimo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

24.5. Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiais tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

25. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto apskaitos principai nustatyti 18–ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

26. Įvykių, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės nustatytos 18–ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

27. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai, bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio).

27.1. Palyginamieji skaičiai koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus, paaiškinami aiškinamajame rašte.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

28. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25–ajame VSAFAS „Segmentai“.

28.1. Centras apskaitą tvarko pagal veiklos segmentus. Segmentai – centro pagrindinės veiklos dalys, pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliais centrais teikiamas paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

28.2. Centro veikla priskiriama Socialinės apsaugos segmentui.

Apskaitos politikos keitimas

29. Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7–ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

29.1. Centras pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia centro finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Apskaitinių įverčių keitimas

30. Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitos klaidų taisymas

31. Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

31.1. Esmine klaida laikoma 0,5% nuo gautų finansavimo sumų.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

Nematerialusis turtas-P03

32. Centras turi vieną nematerialiojo turto grupę – Programinė įranga ir jos licencijos.

32.1. Programinės įrangos naudingo tarnavimo laikas – 2 metai.

32.2. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimo įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas centro veikloje, nėra.

32.3. Naujo turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto centre nėra.

32.4 Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2023 m. pagal 13-to VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

32.5 Centro nematerialiojo turto apskaitoje turto nuvertėjimo nėra.

32.6 Centre yra programinės įrangos, kuri yra visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje, jos įsigijimo savikaina yra 602,41 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas-P04

33. Ilgalaikio materialiojo turto (IMT) apskaita aprašyta apskaitos politikoje, kuri ataskaitiniais metais nebuvo keista.

33.1 Centre yra šios IMT grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Transporto priemonės	
1.1	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
2.	Baldai ir biuro įranga:	
2.1	Baldai	7
2.2	Kompiuteriai ir jų įranga	4
2.3	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
2.4	Kita biuro įranga	6
3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
3.1	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6
3.2	Muzikos instrumentai	28
4.	Mašinos ir įrenginiai	
4.1	Kitos mašinos ir įrenginiai (buitiniai el. prietaisai)	13
4.2	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	10

4.3	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
-----	---	---

33.2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-to VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

33.3. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija centre nėra.

33.5. Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas centro veikloje nėra.

33.6. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai pajamoms iš nuomos uždirbti nėra.

33.7. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

33.8. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

33.9. Nurašyta IMT per ataskaitinį laikotarpį iš turto grupės „Kitas ilgalaikis materialusis turtas“ plaunamasis dulkių siurblys, kurio įsigijimo vertė 567,71 Eur ir nusidėvėjimas 567,71 Eur. Iš turto grupės „Baldai ir biuro įranga“ stacionarusis kompiuteris, kurio įsigijimo vertė 1 308,65 Eur ir nusidėvėjimas 1 308,65 Eur. Iš turto grupės „Transporto priemonės“ automobilis VW Transporter 1,9 TDI, 75kW, kurio įsigijimo vertė 33 595,86 Eur ir nusidėvėjimas 33 595,86 Eur. Iš turto grupės „Mašinos ir įrenginiai“: televizorius, kurio įsigijimo vertė 665,84 Eur ir nusidėvėjimas 665,84 Eur; masažinis krėslas R, kurio vertė 1 911,49 Eur, nusidėvėjimas 1 678,65 Eur, likutinė vertė 232,84 Eur; masažinis krėslas A, kurio vertė 1 563,95 Eur, nusidėvėjimas 1 373,48 Eur, likutinė vertė 190,47 Eur.

33.10. Turto pergrupavimas iš vienos turto grupės į kitą (išskyrus perkėlimą iš nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų grupės) ataskaitiniame laikotarpyje susidarė pergrupuojant turtą, priskirtą ne tai turto grupei taisant klaidas.

33.11. Įsigyta IMT per ataskaitinį laikotarpį: automobilis Renault TRAFIC Passenger MY21 įsigijimo vertė 36 995,86 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos); kompiuteris DELL 3010 įsigijimo vertė 769 Eur (pajamos už teikiamas paslaugas); nešiojamas kompiuteris DELL Dell Vostro 3510/Core įsigijimo vertė 679 Eur (projektas „Pacientų pavežėjimo paslaugos modelio sukūrimas ir išbandymas“); nešiojamas kompiuteris Dell Vostro 15 3535 įsigijimo vertė 1 000,99 Eur (projektas „Kompleksinės paslaugos KOPA“); nešiojamas kompiuteris Lenovo IdealPad Slim 3 įsigijimo vertė 718,99,99 Eur (projektas „Kompleksinės paslaugos KOPA“); spausdintuvas HP Color Laser Jet Pro MFP įsigijimo vertė 680 Eur (projektas „Kompleksinės paslaugos KOPA“);

33.12. Nekilnojamosios kultūros vertybės tikroji vertė nustatoma pagal 12 VSAFAS 64 p. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kultūros vertybės vertė, atsižvelgiant į 2022 m. gruodžio 19 d. Nekilnojamojo turto registro centrinio duomenų banko išrašė pateiktą vidutinę rinkos kainą – 99 200 Eur.

33.13. Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina yra 52084,74 Eur.

Atsargos-P08

34. Centre atsargos pagal pobūdį skirstomos į šias pagrindines grupes:

34.1.1. Medžiagos ir žaliavas:

34.1.1.1. Kuras, degalai ir tepalai

34.1.1.2. Atsarginės dalys

34.1.1.3. Kitos medžiagos ir žaliavos

34.1.2. Ūkinis inventorių,

34.2. Atsargų apskaita nustatyta apskaitos politikoje. Įsigytos atsargos įvertintos įsigijimo savikaina.

34.3. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-to

VSAFAS 1 priede nustatyta forma.

34.4. Aplinkybių ir ūkinių įvykių, dėl kurių sumažinta ar atkurta atsargų vertė nebuvo.

34.5. Atsargų laikomų pas trečiuosius asmenis neturime.

34.6. Strateginių ir neliečiamų atsargų neturime.

34.7. Sumų pateiktų lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ skiltyje sunaudota veikloje, visos atsargos panaudotos vykdant centro veiklą. Atsargų likutį 342,27 Eur sudaro degalai centro automobilių bakuose įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai-P09

35. Centre išankstiniai apmokėjimai grupuojami į:

35.1.1. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, darbuotojams ir kt.,

35.1.2. Ateinančių laikotarpių sąnaudos.

35.2. Išankstinių apmokėjimų nėra;

35.3. Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro e-savadų prenumerata 222,14 Eur, transporto priemonių draudimas 435,16 Eur, darbuotojų draudimas 1 039,50 Eur, interneto vizijos mokestis 104,25 Eur, LR Darbo Kodekso prenumerata 53,90 Eur.

35.4. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-to VSAFAS 6 priede nustatyta forma.

Per vienerius metus gautinos sumos-P10

36. Per vienerius metus gautinos sumos centre grupuojamos:

36.1. gautinas finansavimo sumas,

36.1.1. Šioje grupėje rodomi gautini asignavimai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų.

36.1.2. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas.

36.1.2.1. Šioje grupėje rodomos lėšos 7473,47 Eur už suteiktas paslaugas (techninės pagalbos priemonių nuoma, kitas mokamas socialines paslaugas).

36.2. Sukauptas gautinas sumas.

36.2.1. Šioje grupėje rodomos sukauptos pajamos už einamuoju laikotarpiu suteiktas paslaugas, kai apmokėjimas bus įvykdytas ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

36.2.1.1. Sukauptas gautinas sumas iš valstybės biudžeto sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo pajamos (atostoginių kaupiniai) 57 626,32 Eur. 31,80 Eur VSD įmokos

36.2.1.2. Sukauptas gautinas sumas iš savivaldybės biudžeto sudaro: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo pajamos (atostoginių kaupiniai) 43 448,56 Eur, už komunalines ir ryšių paslaugas bei kitas paslaugas per gruodžio mėn. 231,03 Eur. 8,12 Eur VSD įmokos.

36.2.1.3. Sukauptas gautinas sumas iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų sudaro: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo pajamos (atostoginių kaupiniai) 4 203,41 Eur. 2 955 Eur už kompleksines paslaugas.

36.2.1.4. Sukauptas gautinas sumas 3424,82 Eur finansuojamas iš valstybės biudžeto sudaro Bandomojo pacientų pavežėjimo paslaugų teikimas.

36.3. Kitas gautinas sumas.

36.3.1. Šioje grupėje rodomos gautinos sumos: 0,42 Eur GPM pervestos į savivaldybės biudžetą, 34,91 Eur permoka UAB Enefit, , 7,55 Eur permoka labdaros ir paramos fondui maisto bankas 207,14 Eur debetinis įsiskolinimas grąžintas į savivaldybės biudžetą.

36.4. Per ataskaitinį laikotarpį gautinų sumų nuvertėjimo nebuvo.

36.5. Informacija apie per vienus metus gautinų sumų savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę pateikta pagal 17-to VSAFAS 7 priede pateiktą formą.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai-P11

37. Informaciją apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiame pagal 17-to VSAFAS 8 priede pateiktą formą.

37.1. Pinigų likutį sudaro:

37.1.1. Gautos lėšos už suteiktas socialines paslaugas 454,46 Eur.

37.1.2. Iš kitų šaltinių: parama 1,2% GPM 2 140,57 Eur, projektinės lėšos 189 971,70 Eur.

Finansavimo sumos-P12

38. Finansavimo sumos centre grupuojamos į:

38.1. Nepiniginiam turtui:

38.1.1. Šioje grupėje rodomos gautinos ir gautos iš valstybės ar savivaldybės biudžeto, ES finansinės paramos ar kito finansavimo šaltinio finansavimo sumos, iš kurių įsigytas ilgalaikis turtas ir atsargos.

38.2. Kitoms išlaidoms:

38.2.1. Šioje grupėje rodomos gautinos ir gautos iš valstybės ar savivaldybės biudžeto, ES finansinės paramos ar kito finansavimo šaltinio finansavimo sumos, skirtos einamosioms išlaidoms dengti.

38.3. Informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiame pagal 20-to VSAFAS 4 priede pateiktą formą.

38.4. Informaciją apie finansavimo sumų likučius pateikiame pagal 20-to VSAFAS 5 priede pateiktą formą.

Trumpalaikiai įsipareigojimai-P17

39. Trumpalaikės mokėtinos sumos pateikiamos pagal 17-to VSAFAS 12 priede pateiktą formą:

39.1. Straipsnyje su darbo santykiais susiję įsipareigojimai rodomos mokėtinos VSD įmokos iki MMA 39,92 Eur.

39.2. Straipsnyje tiekėjams mokėtinos sumos rodomos mokėtinos sumos tiekėjams, už suteiktas paslaugas:

39.2.1. Mokėtina suma už komunalines ir ryšių paslaugas bei kitas paslaugas 6 974,96 Eur.

39.3. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudų 105 278,29 Eur.

39.4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:

39.4.1. Gauti išankstiniai apmokėjimai už suteiktas paslaugas 41,16 Eur.

39.4. Informaciją apie įsipareigojimų dalį įsipareigojimus eurais ir užsienio valiuta pateikiame pagal 17-to VSAFAS 13 priede pateiktą formą.

Pagrindinės veiklos sąnaudos-P02

40. Sąnaudų apskaita aprašyta apskaitos politikoje, ataskaitiniais metais keista nebuvo.

40.1. Pagrindinės veiklos sąnaudos grupuojamos:

40.1.1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

40.1.1.1. Darbo užmokesčio sąnaudas sudaro pagal darbo sutartis mokamas darbuotojams atlyginimas, atostoginiai, pagal kitas nei darbo sutartis (autorines) mokamas atlygis, darbdavio socialinės išmokos (už 2 pirmas nedarbingumo dienas mokamas iš darbdavio lėšų), išėtinės išmokos.

40.1.1.2. Darbo užmokesčio sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudarė 1 588 457,76 Eur.

40.1.1.3. Socialinio draudimo sąnaudas sudaro darbdavio mokamos socialinio draudimo įmokos nuo darbo užmokesčio pagal patvirtintus koeficientus, ataskaitiniais metais tai sudarė

24 212,44 Eur.

40.1.1.4. Per ataskaitinį laikotarpį centre vidutiniškai dirbo 77 (1 darbuotoja vaiko auginimo atostogose) darbuotojai.

40.1.2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, tai viso ilgalaikio turto naudojamo centro veikloje sąnaudos. Nusidėvėjimo sąnaudų – 15 270,58 Eur.

40.1.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį : šildymo sąnaudos 12 568,93 Eur, elektros energijos sąnaudos 4 628,04 Eur, vandentiekio ir nuotekų sąnaudų 1 601,27 Eur, ryšių paslaugų sąnaudų 1 749,32 Eur, šiukšlių išvežimas 600,62 Eur.

40.1.4. Komandiruočių sąnaudos – 1 162,62 Eur.

40.1.5. Transporto sąnaudos – 72 892,55 Eur

40.1.6. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – darbuotojų profesinės kvalifikacijos, žinių tobulinimo sąnaudos -15 615 Eur.

40.1.7. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, tai centro veikloje sunaudotų atsargų (atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus, kitų prekių) savikaina-76 111,60 Eur.

40.1.8. Kitų paslaugų sąnaudos – 92 088,49 Eur, t.y. banko paslaugos, kompiuterių priežiūra, objektų apsauga, asmeninio asistento paslaugos ir kitos paslaugos.

40.1.9. Kitos sąnaudos 1 974 Eur darbuotojams išmokėta materialinė pašalpa.

40.1.10 IT nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 423,31 Eur.

Pagrindinės veiklos pajamos-P21

41. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

41.1. Šiame straipsnyje rodomos centro uždirbtos pajamos vykdant pagrindinę veiklą.

41.1.1 Centras taip pat vykdo specialiąją programą – teikia techninės pagalbos nuomos paslaugas, mokamas socialines paslaugas, už kurias mokesčių nustato steigėjas. Per 2023 metus centras už teikiamas socialines paslaugas uždirbo 86 379,04 Eur: iš jų 11 508,74 Eur už transporto paslaugas, 74 870,30 Eur pagalbą namuose, dienos socialinę globą ir papildomas paslaugas.

41.1.2. Kitos veiklos pajamos 802,80 Eur už techninės pagalbos priemonių nuomą.

41.2. Informaciją apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiame pagal 10-to VSAFAS 2 priede pateiktą formą.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą

42. Kitos ilgalaikės gautinos sumos – užregistruotas ilgalaikis atidėjinytis skirtas darbuotojų išėtinėms išmokoms, nutraukiant darbo santykius DK 56 str.1d.4.p nustatytais pagrindais.

Segmentai

43. Informaciją pagal veiklos segmentus pateikiame pagal 25 VSAFAS „Segmentai“ P2 pateiktą priedą

43.1. Socialinės apsaugos segmentui priskiriamos visos pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagal panaudos sutartis gautas turtas

44. Centre pagal panaudos sutartis gauta turto:

44.1. Iš Techninės pagalbos neįgaliesiems centro valstybės nuosavybės teise **priklausantis** turtas. Turto vertė 129 586,12 Eur.

44.2. Iš savivaldybės nuosavybės teise priklausantis turtas. Turto vertė 3 136,87 Eur.

44.3. Iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos. Žemės vertė 9 800 Eur.

Grynojo turto pokyčių ataskaita

45. Grynojo turto pokyčio ataskaitoje staipsnyje „Sukauptas perviršis ar deficitasis“ rodoma einamųjų metų perviršio ir sukaupto ankstesnių metų perviršio suma. Einamųjų metų perviršis -2 329,73 Eur, kurį sudaro :

Pavadinimas	Suma
Pajamos už turto nuomą	802,80
Pajamos už teikiamas paslaugas	86379,04
Viso pajamų ne iš finansavimo sumų :	87181,84
IT nusidėvėjimo sąnaudos	-922,68
Susigražintų nuomos ir paslaugų pinigų sąnaudos	-83929,43
Viso sąnaudų iš ne finansavimo sumų:	-84852,11
= perviršis	2329,73

Pinigų srautų ataskaita

46. Pinigų srautus sudaro tiesioginiai pinigų srautai – pinigų įplaukos į centro banko sąskaitas ir pinigų išmokos iš banko sąskaitų.

46.1. Įplaukos per 2023 m. 2 132 790,28 Eur:

46.2. Išmokos per 2023 m. 1 942 689,98 Eur.

Direktorė

Aurelija Urbonienė

Parengė
Vyriausioji buhalterė

Lina Šuliauskaitė
2024-02-28