

KLAIPĖDOS RAJONO PARAMOS ŠEIMAI CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2024-07-22

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos r. paramos šeimai centras (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Klaipėdos rajono savivaldybės ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 163740449. Registracijos adresas – Klaipėdos g. 11, Gargždai, Klaipėdos r., Lietuvos Respublika.

Pagrindinė veikla – socialinės paslaugos.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB Luminor banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 metų II-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus turto neįsigijo. Likutinė vertė pateikta finansinės būklės ataskaitoje.

Pastaba Nr. P08. Atsargos

Atsargų likutis 2024 m. birželio 30 d. – 76,91 Eur (benzino ir dyzelinio kuro likučiai).

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų likutis – 683,24 Eur, kurį sudarė ateinančių laikotarpių sąnaudos (keleivių, transporto priemonių ir kasko draudimai).

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 229959,62 Eur, iš jų: mokėtinos sumos tiekėjams – 849,58 Eur, gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 12520,59 Eur, gautinos įmokos už suteiktas paslaugas – 693,40 Eur, sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą, paslaugas – 9242,13 Eur ir sukauptų atostoginių bei atidėjinių sąnaudos – 206653,92 Eur.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2024 m. birželio 30 d. – 13745,55 Eur: pavedimų lėšų likutis – 2950,13 Eur, valstybės biudžeto specialiųjų tikslinių dotacijų skirtų teikti socialines paslaugas asmenims su sunkia negalia lėšų likutis – 8262,63 Eur, asmeninės pagalbos neįgaliems teikimo lėšų likutis – 1182,83 Eur ir įplaukų už paslaugas lėšų likutis – 1349,96 Eur.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos

Likučiai pateikiami finansinės būklės ataskaitoje.

Pastaba Nr. P15. Ilgalaikiai atidėjiniai

2024 metų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ilgalaikių atidėjinių suma buvo 15117,38 Eur, kuriuos sudarė priskaitytos išmokos, skirtos pensinio amžiaus darbuotojams.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2024 m. birželio 30 d. – 192386,12 Eur. Juos sudarė tiekėjams mokėtinos sumos už ryšių, transporto išlaikymo, informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo, kitas prekes ir paslaugas iš biudžeto lėšų – 849,58 Eur ir sukauptų atostoginių sąnaudų – 191536,54 Eur.

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas

Grynojo turto likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 11285,78 Eur, iš jų: ankstesnių metų perviršis – 6897,18 Eur ir einamų metų perviršis – 4388,60 Eur.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2024 m. birželio 30 d. sudarė 43060,20 Eur. Tai įmokos už suteiktas paslaugas.

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su 2023 metais, padidėjo 53401,97 Eur. Didžiausią sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 853606 Eur, transporto – 8043,30 Eur ir sunaudotų atsargų sąnaudos – 12688,57 Eur.

Direktorė

Jurinda Jasevičienė

Budžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Viktorija Kaprizkina

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

Klaipėdos rajono paramos šeimai centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k.163740449 Klaipėdos g. 11, Gargždai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024-06-30 D. DUOMENIS**

2024-07-19 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		112873,16	134453,56
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	112873,16	134453,56
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		76303,28	93546,60
II.3	Infrastruktūros statiniai		1982,78	2081,03
II.4	Kiti statiniai		1831,05	1921,83
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1,16	1,16
II.6	Transporto priemonės		12183,58	13655,02
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		20571,31	23247,92
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai išteklių		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		244465,32	217944,88
I.	Atsargos	P08	76,91	44,53
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		76,91	44,53
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	683,24	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	229959,62	214725,87
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		12520,59	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		693,40	6843,07
III.5	Sukauptos gautinos sumos		216745,63	207882,80
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	13745,55	3174,48
	IŠ VISO TURTO:		357338,48	352398,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	138549,20	137534,46
I.	Iš valstybės biudžeto		20783,80	0,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		52756,84	71799,62
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		62058,43	62663,02
IV.	Iš kitų šaltinių		2950,13	3071,24
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		207503,50	207966,80
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		15117,38	15117,38
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	15117,38	15117,38
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	192386,12	192849,42
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		849,58	621,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		191536,54	192227,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	11285,78	6897,18
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11285,78	6897,18
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4388,60	6470,23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6897,18	426,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		357338,48	352398,44

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

Jurinda Jasevičienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Viktorija Kaprizkina
(parašas) (vardas ir pavardė)

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

Klaipėdos rajono paramos šeimai centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k.163740449 Klaipėdos g. 11, Gargždai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024-06-30 D. DUOMENIS

2024-07-19 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		896426,76	846339,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P21	853366,56	805776,42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		443962,16	407874,74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		404541,60	377851,09
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		604,59	5713,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4258,21	14337,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		43060,20	40563,21
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		43060,20	40563,21
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	892038,16	838636,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		853606,00	793511,65
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4919,93	2412,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		788,44	905,81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		8043,30	6882,47
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		5018,00	3668,23
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12688,57	26892,18
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		924,00	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6049,92	4363,83
XIV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		4388,60	7703,44
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0

H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4388,60	7703,44
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4388,60	7703,44
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jurinda Jasevičienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Viktorija Kaprizkina

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos rajono paramos šeimai centras
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo Žemės ūkio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

2024-06-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygingintai gautą turtą*	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatytingintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,58	452 224,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-443 962,16	0,00	0,00	12 520,59	20 783,80
1.1.	nepinigiam turtui įsigyti	0,58	313,32	0	0	0	0	-313,32	0	0	0,00	0,58
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	451 911,47	0	0	0	0	-443 648,84	0	0	12 520,59	20 783,22
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	71 799,62	402 538,59	0,00	5 270,52	-21 930,99	0,00	-404 920,90	0,00	0,00	0,00	52 756,84
2.1.	nepinigiam turtui įsigyti	71 799,62	8 961,84	0	5 270,52	-21 930,99	0	-13 210,06	0	0	0,00	50 890,77
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,16	393 576,75	0	0	0	0	-391 710,84	0	0	0,00	1 866,07
3.	IS 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):	62 663,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-604,59	0,00	0,00	0,00	62 058,43
3.1.	nepinigiam turtui įsigyti	62 663,02	0	0	0	0	0	-604,59	0	0	0	62 058,43
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4.	IS kitų šaltinių:	3 071,24	0,00	0,00	4 137,10	0,00	0,00	-4 258,21	0,00	0,00	0,00	2 950,13
4.1.	nepinigiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0	4 137,10	0	0	-4 137,10	0	0	0	0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 071,24	0	0	0	0	0	-121,11	0	0	0	2 950,13
5.	IS viso finansavimo sumų	137 534,46	854 763,38	0,00	9 407,62	-21 930,99	0,00	-853 745,86	0,00	0,00	12 520,59	138 549,20

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Klaipėdos rajono paramos šeimai centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinių ataskaitų rinkinys II ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-29 Nr. R-622
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Klaipėdos rajono savivaldybė
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Viktorija Kaprizkina Skyriaus vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-29 14:49
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-10-02 13:57 - 2026-10-01 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jurinda Jasevičienė Administracijos direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-29 15:05
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-03-07 11:49 - 2029-03-06 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Iveta Gailienė Skyriaus vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-29 16:14
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-09-11 10:25 - 2025-09-10 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinių ataskaitų rinkinys II ketv.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-08-19)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-08-19 nuorašą suformavo Jolanta Poškaitė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-