

MOLĖTŲ VAIKŲ SAVARANKIŠKO GYVENIMO NAMAI

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-03-15 Nr. 15-2021/134

Molėtai

1. BENDROJI DALIS

1.1. Viešojo sektoriaus subjekto – Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namai – registracijos kodas – 190985787. Įstaiga savo veiklą pradėjo 1980 m. rugsėjo 01 d. Juridinių asmenų registre įregistruota 1995 m. kovo 01 d.

Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namų adresas – Smilgų g. 4, LT-33120 Molėtai. Telefonas / faksas - (8 658) 15932/8383-52121, elektroninis paštas mvg@mrtv.lt

Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namai – savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Molėtų rajono savivaldybės taryba. Įstaiga turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu ir įstaigos pavadinimu. Biudžeto lėšų sąskaita LT08 40100 4550005 0006 AB Luminor banke, banko kodas 40100.

2004 m. kovo 23 d. Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namams suteiktas paramos gavėjo statusas. Paramos lėšų sąskaita LT354010045500090066 AB Luminor banke, banko kodas 40100.

Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namai priklauso Molėtų rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų (toliau – VSS) grupei. Kontroliuojantis subjektas – Molėtų rajono savivaldybės administracija.

Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namų veiklos funkcijos apibrėžtos nuostatuose, patvirtintuose Molėtų rajono savivaldybės tarybos 2015 m. kovo 26 d. sprendimu Nr. B1-77 (Molėtų rajono savivaldybės tarybos 2017 m. lapkričio 30 d. sprendimo Nr. B1-220 redakcija) ir 2017 m. gruodžio 14 d. įregistruota Juridinių asmenų registre.

- Įstaiga vykdo socialinių paslaugų teikimo funkciją. Veiklos rūšis ir kodas – Kita stacionarinė globos veikla, 879000.

Subjektas vykdo ir kitas veiklas:

- kitų maitinimo paslaugų teikimas;
- kitas, niekur kitur nepriskirtas, švietimas;
- kita žmonių sveikatos priežiūros veikla;
- vaikų dienos priežiūros veikla;
- kita, niekur kitur nepriskirta, nesusijusi su apgyvendinimu socialinio darbo veikla;
- kita pramogų ir poilsio organizavimo veikla;
- tekstilės ir kailių gaminių skalbimas ir (sausas) valymas;
- fizinės gerovės užtikrinimo veikla.

1.2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

1.3. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namų darbuotojų skaičius – 33.

1.4. Įstaigos pareigybių sąraše 2021 m. sausio 01 d. patvirtinta 36,25 pareigybės. Bendras pareigybių skaičius, lyginant su 2020 m. gruodžio 31 d. duomenimis sumažėjo 9,3 %. Įstaigos veiklą lemia apgyvendinamų įstaigoje vaikų skaičiaus pokytis, globojamų vaikų pas globėjus ar artimuosius skaičius bei įstaigoje esančio "Krizių centro" gyventojų apgyvendinimas. Todėl mažėjant gyventojų skaičiui, gali sumažėti šeimynų skaičius ir darbuotojų darbo krūviai.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. **Finansinių ataskaitų forma.** Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namų buhalterinė apskaita vedama ir finansinės ataskaitos rengiamos, vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS), kitų teisės aktų bei 2020 m. gruodžio 31 d. Molėtų r. paslaugų centro direktorės įsakymu Nr. V1 - 20 patvirtintos apskaitos politikos nuostatomis. Metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas. Metinis finansinių ataskaitų paketas publikuotas Finansų ministerijos administruojamoje viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje (toliau – VSAKIS). Finansinių ataskaitų pastabos sunumeruotos pagal VSAKIS pateiktą pastabų numeraciją (P2-P24).

2.2. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2.3. Įstaigoje naudojama buhalterinės apskaitos programa „Stekas“ bei darbo užmokesčio apskaitai tvarkyti – programa „Stekas alga“;

2.4. **Finansinių ataskaitų valiuta.** Apskaita vedama ir apskaitos dokumentai surašomi, naudojant Lietuvos Respublikos nacionalinį piniginių vienetą – eurą. Metinis finansinių ataskaitų rinkinys parengtas ir į VSAKIS pateiktas eurai ir euro centais.

2.5. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

2.6. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi šie apskaitos principai:

- 2.6.1. subjekto;
- 2.6.2. kaupimo;
- 2.6.3. veiklos tęstinumo;
- 2.6.4. periodiškumo;
- 2.6.5. pastovumo;
- 2.6.6. piniginio mato;
- 2.6.7. palyginimo;
- 2.6.8. atsargumo;
- 2.6.9. neutralumo;
- 2.6.10. turinio svarbos.

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

2.8. **Nematerialusis turtas.** Nematerialusis turtas pripažįstamas ir pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Šio turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai (metais), suderinus su Molėtų rajono savivaldybės tarybos 2009 m. lapkričio 26 d. sprendimu Nr. B1-188 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų Molėtų rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ ir Molėtų vaikų globos

namų direktoriaus 2009 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V-67 „Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Nematerialiojo turto grupės	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) laikas, metais
Informacijos apdorojimo programos ir techninė dokumentacija	1
Kitas nematerialusis turtas	2

Per 2021 metų ataskaitinį laikotarpį Molėtų r. paslaugų centras perdavė buhalterinės apskaitos programos "Stekas" ir darbo užmokesčio apskaitos programos "Stekas-alga" licenzijas kurių vertė 1811,28 Eur. Gautas nematerialusis turtas pilnai nusidėvėjęs.

2021 m. balandžio 29 d. Molėtų rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. B1-127 Molėtų r. savivaldybės administracija įstaigai patikėjimo teise perdavė naujai pastatytą bendruomeninių globos namų techninį projektą kurio vertė 6129,36 Eur. (Priedama P3)

2.9. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas, gautas iš neviešojo sektoriaus subjekto, registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus, suderintus su Molėtų rajono savivaldybės tarybos 2009 m. lapkričio 26 d. sprendimu Nr. B1-188 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų Molėtų rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ ir Molėtų vaikų globos namų direktoriaus 2009 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V-67 „Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai

2021 m. gruodžio 31 d. įstaigoje yra šios materialiojo turto grupės:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Vieno, dviejų ir daugiau aukštų pastatai, išskyrus medinius (sienos – bloką, plokščių, monolitinio betono, plytų, perdengimai – gelžbetoniniai, metaliniai, mediniai)	80
2.	Kiti statiniai	15
3.	Kitos mašinos ir įrenginiai: pianinai	20
	Elektriniai muzikos prietaisai	15
	Sporto įrengimai	10
	Kiti įrenginiai	10
4.	Lengvieji automobiliai	10
5.	Autobusai	10
6.	Gamybinis bei ūkinis inventorių ir reikmenys: baldai, baldų komplektai, kilimai ir kitas gamybinis bei ūkinis inventorių	7
	Buitiniai šaldytuvai, dulkių siurbliai, elektrinės tarkavimo, bulvių skutimo, daržovių pjaustymo mašinos, plakimo įrankis ir kt. įrankiai	8
7.	Komunalinio ūkio mašinos ir įrengimai: Skalavimo mašinos, karuseliniai skalavimo įtaisai, džiovavimo	

	būgnai, skalbinių lyginimo presai ir pan.	7
	Buitinės elektrinės viryklės	10
	Žolės pjovimo, krūmų kapojimo mašinos	3
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
9.	Ryšio įrengimai: Telefono aparatai, fakso aparatai ir kita ryšio įranga Radijo imtuvai, televizoriai, magnetofonai, video aparatūra, kopijavimo, dokumentų įrišimo įrengimai, foto aparatai, radijo stotys ir kt. Mobilieji telefonai	5 8 3
10.	Kita biuro įranga	5

Ilgalaikis materialus turtas pripažintas nereikalingu arba netinkamu naudoti (negalimu) naudoti, prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių

2021 m. balandžio 27d.. Molėtų rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. B1-127 Molėtų r. savivaldybės administracija įstaigai patikėjimo teise perdavė naujai pastatytus bendruomeninius vaikų globos namus (Unikalus Nr. 4400-5363-8878) įsigijimo savikaina 196993,22 Eur, iš jų: VB lėšos - 64000 Eur, ir ES lėšos - 132993,22 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį iš SB lėšų įsigijome baldų už 3200 Eur ir pagalbines patalpas už 5000 Eurų.

(Priedama P4)

2.10. **Biologinis turtas.** Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namai biologinio turto neturi.

2.11. **Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.** Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos; pinigai ir jų ekvivalentai; išankstiniai mokėjimai už finansinį turtą, kitas trumpalaikis finansinis turtas. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami ir įvertinami įsigijimo savikaina. (Priedama P9; P24)

2.12. **Atsargos.** Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, įvertinus įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška. (Priedama P8)

2.13. **Gautinos sumos.** Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Įstaiga ilgalaikių gautinų sumų neturi. (Priedama P10)

2.14. **Pinigai.** Pinigus sudaro pinigai savarankiško gyvenimo namų banko sąskaitose. (Priedama P11)

2.15. **Finansavimo sumos.** Finansavimo sumos – įstaigos iš savivaldybės ir valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo

sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. (Priedama P12)

2.16 **Pajamos.** Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

2.17. **Sąnaudos.** 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 neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Didžiąją dalį sudaro darbo užmokesčio, komunalinės, ilgalaikio turto nusidėvėjimo, sunaudotų atsargų sąnaudos. (Priedama P2; P22)

2.18. Atostogų rezervą įstaiga skaičiuoja kiekvieno ketvirčio pabaigoje pagal paskutinės ketvirčio dienos būklę. Apskaičiuotas atostogų rezervo sumas pripažįsta sąnaudomis.

2.19. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos tarpusavyje neužskaitomos.

2.20. Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namai apskaitą tvarko pagal veiklos segmentus ir pagal valstybės funkcijas.

3. PASTABOS

3.1. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas.

Sudarant 2021 m. atskaitomybę, klaidų nepastebėta.

3.2. Informacija pagal segmentus.

- P2. Pateikiama ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija aiškinamojo rašto priede „Informacija pagal veiklos segmentus“. Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitomos socialinės apsaugos segmente. Lyginant 2020 ir 202 metų ataskaitinius laikotarpius išlaidos šiame segmente sumažėjo 9513,24 Eur. Esminius pokyčius susidarė:

- 17164,16 Eur sumažėjo sąnaudos DU ir socialiniam draudimui. Dėl įstaigoje sumažėjusio pareigybių skaičiaus ir didelio darbuotojų sergamumo, nors ir pagal LR vyriausybės nutarimą padidinus MMA, pedagogų ir socialinių darbuotojų DU buvo mažiau priskaičiuota DU bei mokymų socialiniam draudimui.

- 4042,22 Eur sumažėjo nusidėvėjimo išlaidos. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje buvo įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto, bet dėl seniai įsigyto ir jau nusidėvėjusio, bet įstaigoje naudojamo IT buvo mažiau priskaičiuota šio straipsnio išlaidų.

- 1103,43 Eur padidėjo komunalinių ir ryšių paslaugų išlaidos. Išlaidų padidėjimą lėmė pakilusios elektros ir šildymo kainos.

- 362,00 Eur padidėjo komandiruočių išlaidos. 202s metais įstaigos darbuotojai nevyko į komandiruotes ir buvo priskaičiuoti dienpinigiai.

- 498,14 Eur padidėjo transporto išlaidų. Šio straipsnio išlaidų padidėjimui turėjo įtakos COVID-19 karantino atšaukimas po kurio buvo vežami vaikai į ugdymo įstaigas bei padidėjusios kuro kainos.

- 2920,50 Eur sumažėjo kvalifikacijos kėlimo išlaidos. 2021 metų laikotarpiu nebuvo didesnio poreikio kvalifikacijos kėlimui.

- 1962,00 Eur sumažėjo paprastojo remonto ir eksploatacijos išlaidos. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo poreikio patalpų remonto darbams.
- 19488,78 Eur padidėjo sunaudotų atsargų išlaidos. Tai lėmė naujų bendruomeninių vaikų namų įrengimas bei vaikų dienos centro užimtumui reikalingų priemonių įsigijimas.
- 4876,71 Eur sumažėjo kitų paslaugų išlaidos. Tokį sumažėjimą lėmė įstaigoje sumažėjęs dirbančių laikinų globėjų skaičius, kuriems kiekvieną mėnesį yra mokami vaiko globos arba vaiko laukimo pinigai.

3.3. Finansinės būklės ataskaita. Finansinės būklės ataskaitoje (toliau – FBA) teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Nematerialiojo turto vertės pasikeitimas. Per 2021 metų ataskaitinį laikotarpį Molėtų r. paslaugų centras perdavė buhalterinės apskaitos programos "Stekas" ir darbo užmokesčio apskaitos programos "Stekas-alga" licenzijas kurių vertė 1811,28 Eur. Gautas nematerialusis turtas pilnai nusidėvėjęs.

2021 m. balandžio 29 d. Molėtų rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. B1-127 Molėtų r. savivaldybės administracija įstaigai patikėjimo teise perdavė naujai pastatytų bendruomeninių globos namų techninį projektą kurio vertė 6129,36 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota 2043,12 Eur nusidėvėjimo.

Informacija apie nematerialiojo turto pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

P04. Ilgalaikio materialiojo turto vertė pasikeitimas. Per 2021 metus įstaiga iš savivaldybės biudžeto lėšų įsigijo baldų už 3200 Eurų ir pagalbinių pastatų prie bendruomeninių globos namų. 2021 m. balandžio 27d.. Molėtų rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. B1-127 Molėtų r. savivaldybės administracija įstaigai patikėjimo teise perdavė naujai pastatytus bendruomeninius vaikų globos namus (Unikalus Nr. 4400-5363-8878) įsigijimo savikaina 196993,22 Eur, iš jų: VB lėšos - 64000 Eur, ir ES lėšos - 132993,22 EUR.

Ataskaitiniu laikotarpiu paskaičiuota 38357,74 Eur amortizacinių atskaitymų. Likutinė ilgalaikio turto bendra vertė padidėjo 166835,48 Eur. Įstaiga naudoja visiškai nudėvėtą, tačiau veiklai tinkamą ilgalaikį materialųjį turtą, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 76440,05 Eurų. Informacija apie materialiojo turto pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

P05. Ilgalaikio finansinio turto įstaigoje nėra.

P06. Veiklos nuomos sutarčių įstaiga neturi.

P07. Biologinio turto įstaigoje nėra.

P08. Atsargų likutis 2021 m. gruodžio 31 d., lyginant su likučiu ataskaitinio laikotarpio pradžia padidėjo 8769,42 Eurų suma. Dalis įsigytų atsargų sunaudota, dalis įsigyto ūkinio inventorių atiduoti naudoti veikloje, kita dalis bus atiduota per ateinančius veiklos metus. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

P09. 6 priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“ tai ateinančių laikotarpių sąnaudos, kurias sudaro: transporto draudimas – 1252,86 Eur, spaudos prenumerata – 200,06 Eur, įstaigos turto draudimas - 172,08 Eur, profesinės atsakomybės draudimas -28 Eur bei išankstiniai apmokėjimai tiekėjams: AB "Energijos skirstymo operatorius" -80,85 Eur ir AB "Panevėžio energija" - 104,02 Eur.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos lyginant 2021 m. gruodžio 31 d. su 2020 m. gruodžio 31 d. duomenimis, sumažėjo 22252,64 Eur. Sumažėjimą lėmė laikotarpio pabaigai sumažėję atostogų kaupiniai, dėl vaikų, gyvenančių įstaigoje mažėjimo (sulaukia pilnametystės ir išvyksta iš įstaigos), sumažėjo ir įmokos už gyventojų išlaikymą socialinės globos įstaigoje. Dėl

vykdomų ES projektų, įstaiga iš savo lėšų padengė dalį einamųjų metų išlaidų, kurias ateinančiais metais atsistatys pagal pateiktas paraiškas ESF-ai. Detali informacija pateikta priede „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“ sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Suma ataskaitinio laikotarpio paskutinei dienai, Eur		Sukauptų gautinų sumų pokytis, Eur
		2019 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.	
1.	Sukaupti atostoginiai	39198,59	48741,83	-9543,24
2.	Sukauptos įmokos socialiniam draudimui	568,36	706,74	-138,38
3.	Už suteiktas paslaugas (gyventojų išlaikymas socialinės globos įstaigoje)	1402,36	2036,32	-633,96
4.	Sukauptos finansavimo sumos ES	969,78	12906,84	-11937,06
	IŠ VISO:	42139,09	64391,73	-22252,64

P11. Pinigų likutis 2021 m. gruodžio 31 d. įstaigos banko sąskaitoje – 46158,86 Eur. Lyginant 2020 m. gruodžio 31 d. turimas lėšas su ataskaitinio laikotarpio pabaiga, įstaigos banko sąskaitose lėšų likutis padidėjo 8478,21 Eur. Lėšas banke sudaro paramos lėšos, gautos iš gražinto 2 procentų gyventojų pajamų mokesčio ir rėmėjų prarastos lėšos -10562,10 Eur, lėšos už gyventojų išlaikymą įstaigoje - 27689,32 Eur ir vykdomo projekto "Socialinių paslaugų teikimas smurtą patiriantiems asmenims Molėtuose" 7907,44 Eur.. Informacija pateikta priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“ .

P12. Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ bei priede „Finansavimo sumų likučiai“.

P13. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

P14. Būsimų finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

P15. Atidėjinių įstaiga neturi.

P16. Paskolų ir suteiktų garantijų Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namai neturi.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 207,30 Eur. Tai neapmokėtos sąskaitos:

- UAB "Švarus pasaulis" - 8,49 Eur;
- AB Lietuvos paštas - 3,38 Eur;
- UAB "Bitė Lietuva" - 14,37 Eur;
- UAB "Molėtų šiluma" - 181,06 Eur.

Paskaičiuotas atostogų rezervas įstaigos darbuotojams sudaro sukauptas finansavimo sąnaudas.

Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 42755,86 Eur. Tai sukaupti atostoginiai ir socialinio draudimo įmokos įstaigos darbuotojams. Informacija pateikta priede "Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas".

P18. Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namų grynasis turtas per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 664,29 Eur. Grynasis turtas 2021 m. gruodžio 31 d. – 30527,62 Eur, kuris gautas iš pajamų už suteiktas paslaugas apgyvendinant gyventojus socialinės globos įstaigoje.

3.2. Veiklos rezultatų ataskaita. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P19. Mokesčių pajamų įstaiga neturi.

P20. Socialinių įmokų pajamų įstaiga neturi.

P21. Pagrindinės veiklos suteiktų paslaugų pajamas sudaro Molėtų r. savivaldybės paramos skyriaus mokamos socialinės globos lėšos už įstaigoje apgyvendintus vaikus ir tėvų mokami alimentai. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo 25423,63 Eur pajamų. Šios pajamos lyginant su 2020 metais sumažėjo 4556,80 Eur. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“. Reikšmingiausią sumažėjimą sudarė pajamos už socialinę vaikų globą įstaigoje.

P22. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikta pastaboje P02 aprašant informaciją pagal segmentus.

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Darbo užmokesčio sąnaudų pokytis, Eur	Socialinio draudimo sąnaudos		Socialinio draudimo pokytis, Eur	Vidutinis Darbuotojų skaičius		Darbuotojų skaičiaus pokytis, žm.
		2021 m.	2020 m.		2021 m.	2020 m.		2021 m.	2020 m.	
1.	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	516109,15	533021,58	-16912,43	7567,49	7819,22	-251,73	33	33	0
	IŠ VISO:	516109,15	533021,58	-16912,43	7567,49	7819,22	-251,73	33	33	0

Pagal pateiktą lentelę matome, kad įstaigoje vidutinis darbuotojų skaičius nepasikeitė. Tačiau, nors ir pagal LR vyriausybės nutarimus padidinus MMA ir pedagogų bei socialinės srities darbuotojų darbo užmokesčius ženkliai padidėjo DU fondas bei įmokos į VSDF, bet dėl didelio darbuotojų sergamumo DU fondas ir įmokos į VSDF sumažėjo.

P23. Ataskaitinio laikotarpio finansinės investicinės veiklos sąnaudų 2021 metais įstaiga neturėjo. Ši informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede „Finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“.

3.4. Kitų reikšmingų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P24. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai eurai sudarė 42963,146 Eur. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis“ pateikiama įsipareigojimų suma eurai.

P25. Neapibrėžtojo turto Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namai neturi.

P26. Poataskaitinių įvykių nebuvo.

P27. Informacija apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus. Tokių subjektų įstaiga neturi.

P28. Jungimų įstaiga neturėjo.

P29. Perėjimo prie anksčiau taikytos politikos prie VSAFAS taikymo poveikio įstaigoje 2021 m. nebuvo.

P30. Molėtų savarankiško gyvenimo namai turto, perduoto valstybės fondui, neturėjo.

Direktorius

Marius Baltuška

Vyr. buhalterė

Jolanta Grybėnienė

2021 metų asignavimų plano ir panaudojimo pokyčių suvestinė

tūkst. Eur

Programos kodas	Programos pavadinimas	Valstybės funkcija	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinių metų asignavimų planas ir panaudojimas					Praėjusių metų asignavimų planas ir panaudojimas				Plano ir vykdymo palyginimas su praėjusiais biudžetinėmis metais*
				2021 m. planas	2021 m. plano vykdymas	Plano vykdymas procentais	Nuokrypis	Nuokrypio priežastys ir paskirtis	2020 m. planas	2020 m. plano vykdymas	Plano vykdymas procentais	Nuokrypis	
1	2	3	4	5	6	$7=6/5*100$	$8=6-5$	9	10	11	$12=11/10*100$	$13=11-10$	
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	H	92,0	92,0	100	0	-	99,0	99,0	100	0	0
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	Z	494,0	493,4	99,88	-0,6	Nebuvo poreikio išlaidoms	441,6	441,4	99,96	-0,2	Dėl COVID-19 karantino buvo taupomos lėšos
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	ES	30,2	29,4	97,35	-0,8	Dėl COVID-19 karantino nevyko pagal projektą numatytos veiklos	45,3	42,6	94,4	-2,7	Dėl COVID-19 karantino nevyko pagal projektą numatytos veiklos
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	L	13,9	13,9	100	0		15,5	15,5	100	0	
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	H1	7,2	7,2	100	0						
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.40.01.40	Z	5,3	5,3	100	0						
Iš viso:				642,6	641,2	99,78	-1,4		601,4	598,5	99,52	-2,9	0

* nurodyti daugiausiai padidėjusių (sumažėjusių) asignavimų sumas, priežastis ir paskirtį (LR finansų ministro 2018 m. gruodžio 31 d. įsakymo Nr. 1K-464, 5.1 punktą)