

RADVILIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖ
ŠEDUVOS GLOBOS NAMAI

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2017 M. KOVO 31 D.**

Biudžetinė įstaiga Šeduvos globos namai įsteigti 1998 m. sausio 1 d., Radviliškio rajono savivaldybės tarybos 1997 m. gruodžio 18 d. sprendimu Nr. 63. Globos namų steigėjas Radviliškio rajono savivaldybės taryba. Šeduvos globos namų kodas 171455916, adresas Vilniaus g.4, LT-82225 Šeduva, Radviliškio rajonas.

Globos namų veiklos pobūdis – socialinė veikla. Globos namai teikia bendrąsias, socialinės priežiūros ir socialinės globos paslaugas Radviliškio rajono gyventojams:

bendrąsias, socialinės globos paslaugas – senyvo amžiaus ir neįgaliems asmenims.

Šeduvos globos namai turi dienos centrą Baisogaloje, adresu Grinkiškio g. 9, Baisogala, Radviliškio rajonas. Dienos centre teikiamos bendrosios (skalbimas, kopijavimas, bendravimas, konsultavimas) paslaugos.

Šeduvos globos namuose 2017 m. kovo 31 d. dirbo 44 darbuotojai, iš jų: direktorė, vyr. buhalterė, apskaitininkė-kasininkė, buhalterė, vyr. socialinis darbuotojas – 1, socialiniai darbuotojai – 3, socialinio darbuotojo padėjėjos – 15, vyr. slaugytoja, slaugytojos – 2, slaugytojos padėjėja – 1, masažuotoja, kineziterapeutė, virėjos – 4, dietistė – 1 bei kitas aptarnaujantis personalas - 7 darbuotojai.

Šeduvos globos namai apskaitą ir finansines ataskaitas parengė, vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

Apskaitos politika aprašyta 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

2017 metų I ketvirčio sutrumpinto aiškinamojo rašto pastabos:

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitoma: ūkinis inventorių atiduotas naudoti įstaigos veikloje sudaro 110966,18 eurų, pagal panaudos sutartį gauti žemės sklypai, kurių vertė 11515,87 eurų.

1 pastaba – ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS – tai pastatai, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas.

2 pastaba – ATSARGOS – tai sudaro: maisto produktai, likutis kovo 31 dienai 1371,76 eurai, medikamentai – 1418,45 eurai, ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys – 4724,51 eurai, automobilio kuro bako esantis kuras – 66,23 eurų, ūkinis inventorių, esantis sandėlyje – 374,79 eurai.

3 pastaba – IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI – ateinančių laikotarpių sąnaudos, jas sudaro UAB „Teisidas“ rinkinių prenumerata, AB „Lietuvos draudimas“ automobilių privalomasis draudimas, „Apskaitos ir audito žinios“ prenumerata 2017 metams, E-Z WAY leidinių prenumerata, UAB „Šiaulių kraštas“ prenumerata 2017 metams, pastatų draudimas, profesinės atsakomybės draudimas.

4 pastaba – PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS – tai gautinos sumos iš Radviliškio rajono savivaldybės Finansų skyriaus, darbuotojams atostogų su soda kaupiniai – 11585,83 eurai, priskaičiuotas neišmokėtas darbo užmokestis už 03 mėnesį 13434,10 eurai, mokėtinas socialinis draudimas -5761,70 eurų, tiekėjams mokėtinos sumos – 4263,00 eurai.

5 pastaba – PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI - tai yra pinigai banke ir kasoje. Šeduvos globos namai turi AB Swedbank, AB Šiaulių bankas sąskaitas, jose laikomi ir gyventojų pinigai, likutis banko sąskaitose kovo 31 d. yra 53530,18 eurų, kasos likutis – 3275,35 eurai.

6 pastaba – FINANSAVIMO SUMOS – iš valstybės biudžeto, iš savivaldybės biudžeto gauti asignavimai. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių sudaro gautos lėšos kaip parama.

7 pastaba – TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI – tai tiekėjams mokėtinos sumos – 4263,00 eurai, priskaičiuotas neišmokėtas darbo užmokestis už 03 mėnesį, mokėtinas socialinis draudimas – 19195,80 eurai, darbuotojams atostogų su sodra kaupiniai – 11585,83 eurai, sukauptos mokėtinos pagrindinės veiklos kitos pajamos (gyventojų įnašai), gyventojų pinigai depozitinėje sąskaitoje ir kasoje – 56615,53 eurai.

8 pastaba – GRYNASIS TURTAS – sukauptas einamųjų metų perviršis.

9 pastaba – FINANSAVIMO PAJAMOS - iš valstybės ir savivaldybės biudžetų gautos finansavimo pajamos.

10 pastaba – PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS – pajamos iš gyventojų už gyvenimą globos namuose bei senelių įnašai už teikiamas paslaugas.

11 pastaba – PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS:

DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDOS –priskaičiuotas darbo užmokestis bei nuo jo priskaitytas socialinis draudimas per I-mą ketvirtį.

NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS SĄNAUDOS – priskaičiuotas nusidėvėjimas per I-mą 2017 metų ketvirtį.

KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ SĄNAUDOS – šildymo – 4049,24 eurų, ryšių - 430,63 eurai, vandentiekio ir kanalizacijos – 1347,69 eurai, elektros energijos – 3469,78 eurai, atliekų išvežimo – 286,84 eurų.

TRANSPORTO SĄNAUDOS – automobiliams sunaudoto kuro, atlikto remonto sąnaudos.

KVALIFIKACIJOS KĖLIMO SĄNAUDOS - darbuotojų lankytų seminarų sąnaudos.

PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO SĄNAUDOS – einamojo remonto sąnaudos.

SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA - maisto produktų, medikamentų, ūkinių medžiagų bei raštinės reikmenų sunaudojimas globos namų veikloje.

KITŲ PASLAUGŲ SĄNAUDOS – tai UAB „Entomas“ už kompiuterių priežiūrą, UAB „Šiaulių sauga“ už pastatų saugą, UAB „Farmacinių atliekų šalinimas“ už medicininių atliekų tvarkymą, UAB „IMRENA“ už maisto atliekų tvarkymą bei kitų įstaigų (Baisogalos seniūnija, UAB „Gauduva“, AB „Swedbank“, AB Šiaulių bankas, UAB „Dezinf“, UAB „Šiaulių liftas“, AB Lietuvos paštas) teikiamų paslaugų sąnaudos.

Direktorė

Andžela Brazienė

Parengė:

Vyriausia buhalterė Vita Jonaitytė