

**VIEŠOJI ISTAIGA KAZLŲ RŪDOS SOCIALINĖS PARAMOS CENTRAS**

**IMONĖS KODAS 266104560, MAIRONIO G. 12, KAZLŲ RŪDA**

PATVIRTINTA  
Visuotinio dalinikų susirinkimo  
Protokolas Nr. 1, 2019-05-16

**BALANSAS**

**PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2019-04-04 Nr. 19-1

(Euris)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>355462</b>	<b>350855</b>
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	41.	355462	350855
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		225737	238496
3.	Mašinos ir įrengimai		21000	
4.	Transporto priemonės		53369	53820
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		55356	58539
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>169108</b>	<b>138261</b>
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		1573	1696
1.	Atsargos	45.	1573	1167
2.	Išankstiniai apmokėjimai			529
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		22756	22092
1.	Pirkėjų įsiskolinimas	46.	22756	20703
2.	Kitos gautinos sumos			1389
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		63958	59817
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas	47.	63958	59817
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	48.	80821	54656
	TURTAS, IŠ VISO		<b>524570</b>	<b>489116</b>

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>C.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>340207</b>	<b>314053</b>
I.	KAPITALAS	50.	373216	344216
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		(33009)	(30163)
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		(2846)	(37379)
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		(30163)	7216
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMAS</b>		<b>134167</b>	<b>147197</b>
1.	Dotacija		101753	116360
2.	Tiksliniai įnašai		30000	27560
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai		30000	27560
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas		2414	3277
<b>E.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>50196</b>	<b>27866</b>
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		10774	-
1.	Finansinės skolos	51.	10774	
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	52.	39422	27866
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos		5000	
3.	Skolos tiekėjams		12564	10123
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21304	17397
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		554	346
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		<b>524570</b>	<b>489116</b>

Direktorė

Vyriausia buhalterė



*Renata Andriušienė*

Renata Andriušienė

*Genovaitė Petrukaitienė*

Genovaitė Petrukaitienė

**VIEŠOJI ISTAIGA KAZLŲ RŪDOS SOCIALINĖS PARAMOS CENTRAS**

**IMONĖS KODAS 266104560, MAIRONIO G. 12, KAZLŲ RŪDA**

PATVIRTINTA  
Visuotinio dalininkų susirinkimo  
Protokolas Nr. 1, 2019-05-16

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2019-04-04 Nr. 19-1

(Euris)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>I.</b>	<b>PAJAMOS</b>	53.	<b>987370</b>	<b>1005884</b>
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		293847	739500
2.	Finansavimo pajamos		692884	266384
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		626153	122974
2.2.	Kitos finansavimo pajamos		66731	143410
3.	Kitos pajamos		639	
<b>II.</b>	<b>SĄNAUDOS</b>	54.	<b>990216</b>	<b>1043263</b>
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		104852	98276
2.	Kitos sąnaudos		5101	263
3.	Veiklos sąnaudos		880263	944724
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		725503	649650
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		36213	35069
3.4.	Patalpų išlaikymo		46638	63729
3.5.	Ryšių		1731	1873
3.6.	Transporto išlaikymo		5697	3749
3.7.	Turto vertės sumažėjimo		1287	731
3.8.	Kitos veiklos		63194	189923
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
<b>III.</b>	<b>VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>(2846)</b>	<b>(37379)</b>
<b>IV.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>V.</b>	<b>GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>(2846)</b>	<b>(37379)</b>

Direktorė



Vyriausia buhalterė

Renata Andriušienė

Genovaitė Petrukaitienė



## VIEŠOJI ĮSTAIGA KAZLŲ RŪDOS SOCIALINĖS PARAMOS CENTRAS

Viešoji įstaiga, Maironio g. 12, LT-69441, Kazlų Rūda, tel. (8 343) 25 425,  
el. paštas [r.andriusiene@gmail.com](mailto:r.andriusiene@gmail.com), a.s. LT49 7300 0101 3443 1377,  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 266104560

---

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

#### I. BENDROJI DALIS

1. Viešoji įstaiga Kazlų Rūdos socialinės paramos centras (toliau Centras), įregistruotas ir veiklą pradėjęs 2003 metų spalio 31 dieną.
2. Centras yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, turintis antspaudą, sąskaitas bankuose.
3. Centro įstaigos kodas 266104560.
4. Centro buveinės adresas Maironio g. 12, Kazlų Rūda, LT-69441.
5. Centre teikiamos socialinės paslaugos:
  - Bendrosios;
  - Specialiosios:
    - Socialinės priežiūros;
    - Socialinės globos.
6. Centras turi nestacionarių paslaugų padalinį Vytauto g. 45 A, Kazlų Rūdoje.
7. Centras yra labdaros ir paramos gavėjas ir teikėjas.
8. Centras savo veiklą vykdo vadovaudamasis Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, viešųjų įstaigų įstatymu, kitais galiojančiais teisės aktais.
9. Centre 2017 metų gruodžio 31 dieną sąrašė darbuotojų skaičius buvo 98, o 2018 metų gruodžio 31 dieną – 99 darbuotojai.
10. Centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.
11. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys yra išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

12. Centro finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu 2004-11-22 Nr. 1K-372 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo ir politinės kampanijos dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklių patvirtinimo“ bei jų pakeitimais.

### **Nematerialusis turtas**

13. Nematerialiojo turto sąskaitose apskaitomos ilgalaikės paskirties materialios formos neturintis turtas, skirtas naudoti Centro veikloje ilgiau nei vienerius metus ir atitinka šiuos kriterijus:
  - Yra identifikuojamas nepiniginis turtas;
  - Turtas neturi materialios formos;
  - Centras ateityje iš turto gaus ekonominės naudos
  - Turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės.
14. Nematerialiuoju turtu Centre laikomas šis turtas: patentai, licencijos; programinė įranga; kitas nematerialusis turtas.
15. Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.
16. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.
17. Nematerialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio sąnaudoms, kuriuo jos buvo patirtos.

### **Ilgalaikis materialusis turtas**

18. Centro įsigytas materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam, jeigu jis atitinka šiuos požymius:
  - Ketinama naudoti ilgiau nei vienerius metus;
  - Pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimais laikotarpiais;
  - Galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
  - Centrai perduota rizika, susijusi su materialiuoju turtu.
19. Ilgalaikiu materialiuoju turtu Centre laikomas šis turtas: žemė; pastatai ir statiniai; mašinos ir įrenginiai; transporto priemonės; kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai; nebaigta statyba; kitas materialusis turtas.
20. Ilgalaikio materialiojo turto minimali įsigijimo (pasigaminimo) vertė Centre nustatyta yra 300,00 Eur.
21. Įsigytas (pagamintas) turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėje atskaitomybėje parodomas balansine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos (pridėjus remonto bei rekonstravimo išlaidas, patirtos iki jo naudojimo pradžios) atimant sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimą, jei turtas buvo nukainotas.
22. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas, remiantis Centre patvirtinta metine nusidėvėjimo norma. Ji apskaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.
23. Centro ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis keikvieną ataskaitinį laikotarpį.

### **Atsargos**

24. Apskaitoje atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.
25. Balanse parodomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.
26. Įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, prie kurios pridedami visi su pirkimu susiję negrąžinami mokesčiai, kaip gabenimo, paruošimo naudoti ir kitos tiesiogiai su atsargų įsigijimu susijusios išlaidos.
27. Jei atsargų gabenimo, sandėliavimo ir kitų išlaidų sumos yra nereikšmingos, jos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį kada buvo patirtos.
28. Jei įstaiga atsargas gauna neatlygintinai, šių atsargų įsigijimo savikainą sudaro paramos perdavimo dokumente nurodyta vertė. Jei atsargų vertė nurodyta, gautų atsargų savikainą nustato centras, atsižvelgdamas į rinkos kainą. Kai neįmanoma jos patikimai nustatyti, tai savikaina yra lygi 1 eurui.

29. Atsargų sąskaitoje registruojamas atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje plus gautos atsargos minus nurašytos (sunaudotos) atsargos mėnesio pabaigoje.

### **Finansavimas**

30. Centro finansavimas yra: mokesčiai už teikiamas paslaugas, dalininkų įnašai, tiksliniai įnašai, parama, Europos Sąjungos lėšos, valstybės ir savivaldybės lėšos, Lietuvos ir užsienio fondų lėšos, kitas teisėtai gautas finansavimas.
31. Paramos, kitos tikslinės lėšos, naudojamos davėjo nurodytoms reikmėms, vykdomai veiklai.
32. Tiksliniams įnašams priskiriamos iš Europos Sąjungos, valstybės ar savivaldybės biudžetu bei kitų institucijų gautos lėšos konkrečių projektų finansavimui.

### **Pajamos**

33. Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tik tada, kai jos yra uždirbamos. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip įmonės įsipareigojimai.
34. Pajamos įvertinamos tikrąja verte.

### **Sąnaudos**

35. Sąnaudos yra ekonominės naudos sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu ar įsipareigojimų prisiėmimu per ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja nuosavas kapitalas.
36. Sąnaudas registruojant apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.
37. Veiklos sąnaudoms priskiriama: pardavimų paslaugų, darbuotojų darbo apmokėjimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos), patalpų išlaikymo, draudimo, transporto, ryšių, abejotinių skolų, turto nurašymo, mokesčių ir kitos veiklos sąnaudos.

## **III. PASTABOS**

38. Centre 2018 metais apskaitos politika nebuvo keičiama.
39. Per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį Centre apskaitinių įvertinimų tikslinimo nebuvo.
40. Per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį nebuvo taisytos apskaitos klaidos.
41. Centro ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 355461,37 Eur. Pastatai ir statiniai sudaro 225737,22 Eur, mašinos ir įrengimai – 20999,56 Eur, transporto priemonės – 53368,80 Eur, kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai – 55355,79 Eur.
42. Įkeisto ilgalaikio materialiojo turto Centras neturi.
43. Centras turi nusidėvėjusio turto 134 vienetus, kurių kiekvieno vertė yra po 0,29 Eur ir jie vis dar yra naudojami veikloje.
44. Centras panaudos teise disponuoja Kazlų Rūdos savivaldybei priklausančiu ilgalaikiu materialiu turto. Pagrindas: panaudos sutartis 2014-03-10 Nr. S-30, kuria turtas perduotas 10 metų laikotarpiui.
45. Atsargų likutis ataskaitinių metų pabaigoje yra 1573,24 Eur, iš jų: maisto produktų – 1571,06 Eur, kuro – 2,18 Eur.
46. Pirkėjų įsiskolinimas yra 22756,10 Eur ataskaitinių metų pabaigoje. Šią sumą sudaro klientų asmens lėšomis įsiskolinimai – 21816,37 Eur, o 939,73 Eur yra savivaldybių įsiskolinimai.
47. Kitas trumpalaikis turtas yra centro menkavertis inventorių, kurio vertė – 63958,37 Eur.

48. Centro piniginių lėšų likutis 2018 metų gruodžio 31 d.:
- kasoje 479,80 Eur;
  - bankuose 80341,00 Eur.
49. Lėšos, gautos 2018 metų projektų įgyvendinimui, panaudotos pagal paskirtį.
50. Centro kapitalas yra 373216,30 Eur, kurį sudaro dalininkų įnašai: Kazlų Rūdos savivaldybės taryba – 341916,25 Eur, Vilkaviškio vyskupijos Kazlų Rūdos Caritas – 19570,44 Eur, Kazlų Rūdos Švč. Jėzaus Širdies parapija – 11729,61 Eur. Per ataskaitinius metus dalininkų įnašu Kazlų Rūdos savivaldybė padidino savo kapitalo dalį 29000,00 Eur.
51. Centro ilgalaikius įsipareigojimus paskutinę ataskaitinių metų dieną sudaro 10773,91 Eur finansinės skolos. Pagal lizingo sutartį buvo perleistas automobilis ir įsipareigojimai.
52. Ataskaitinių metų pabaigoje Centras turi trumpalaikių įsipareigojimų tiekėjams 12563,96 Eur už prekes ir suteiktas paslaugas. Įsipareigojimai susiję su darbo santykiais – 21303,84 Eur. Ir finansinė skola yra 5000,00 Eur – kompensacija už apmokėtą turto vertę pagal lizingo sutartį.
53. Centro pajamos per 2018 metus – 987369,25 Eur, iš jų:
- pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes – 292846,53 Eur;
  - finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos – 626153,38 Eur, iš kurių yra pajamos už klientams suteiktas paslaugas iš savivaldybės biudžeto – 584250,46 Eur;
  - kitos finansavimo pajamos – 66730,76 Eur;
  - kitos pajamos – 638,58 Eur, tai po senelių globos namų gyventojų mirties susidariusios permokos, kurios panaudojamos kitų gyventojų išlaikymui.
54. Patirtos sąnaudos – 990215,98 Eur, iš jų:
- suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikainos sąnaudos – 104852,34 Eur;
  - kitos sąnaudos – 5101,30 Eur, kurias sudaro 5000,00 Eur – kompensacija už apmokėtą turto vertę pagal lizingo sutartį ir šiltų namų gyventojos 101,30 Eur skola antstoliams;
  - darbuotojų išlaikymo sąnaudos – 725502,98 Eur, t. sk. projektuose įdarbintų darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusių išlaidų sąnaudos yra 28461,50 Eur, o 18639,28 Eur – užimtumo didinimo programos;
  - nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos – 36212,97 Eur;
  - patalpų išlaikymo sąnaudos – 46638,06 Eur, t. sk. elektros energijos sąnaudos yra 6971,92 Eur, vandentiekio ir kanalizavimo sąnaudos – 5161,39 Eur, šildymo sąnaudos – 14043,73 Eur, atliekų išvežimo sąnaudos – 3523,10 Eur. Taip pat yra įtrauktos remonto ir eksploatacijos sąnaudos 16937,92 Eur;
  - ryšių sąnaudos – 1731,03 Eur;
  - transporto išlaikymo sąnaudos – 5697,27 Eur;
  - turto vertės sumažėjimo sąnaudos – 1286,64 Eur;
  - kitos veiklos sąnaudos – 63193,39 Eur, t. sk. projektų veiklų sąnaudos yra 10505,42 Eur, mirusių senelių globos gyventojų laidojimo išlaidų sąnaudos – 6299,49 Eur, panaudotos labdaros sąnaudos yra 17046,19 Eur.
55. Centras ūkinės komercinės veiklos nevykdo.

Direktorė



Renata Andriušienė

Vyriausia buhalterė



Genovaitė Petrukaitienė