

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 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		640.927,33	652.957,91
I	Nematerialusis turtas	P03	661,14	1.072,98
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		661,14	1.072,98
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	640.266,19	651.884,93
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		478.964,71	487.023,55
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		17.194,76	18.838,64
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13.881,10	20.164,31
II.6	Transporto priemonės		52.012,72	69.128,69
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5.922,33	12.773,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6.468,55	11.968,79
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		65.822,02	31.987,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		189.896,64	225.560,52
I	Atsargos	P08	18.461,38	20.869,81
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		18.461,38	20.869,81
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	1.869,53	2.134,61
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	86.543,91	89.716,38
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	6.422,46	6.147,33
III.5	Sukauptos gautinos sumos		79.581,70	82.982,44
III.6	Kitos gautinos sumos		539,75	586,61
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	83.021,82	112.839,72
	IŠ VISO TURTO:		830.823,97	878.518,43

(tęsinys kitame puslapyje)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 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	703.681,93	742.217,47
I	Iš valstybės biudžeto		7.017,84	11.621,79
II	Iš savivaldybės biudžeto		150.242,61	156.770,72
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		544.428,39	571.817,58
IV	Iš kitų šaltinių		1.993,09	2.007,38
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		46.069,17	36.222,40
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		46.069,17	36.222,40
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	1.625,73	1.604,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		245,00	335,82
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	44.198,44	34.282,47
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	81.072,87	100.078,56
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		81.072,87	100.078,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-19.005,69	-60.456,40
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		100.078,56	160.534,96
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		830.823,97	878.518,43

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

(parašas)

Gintaras Navickas
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gitana Janionienė
(vardas ir pavardė)

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 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						160.534,96	160.534,96	
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			X			
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		-60.456,40	-60.456,40	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						100.078,56	100.078,56	
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		-19.005,69	-19.005,69	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						81.072,87	81.072,87	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu nivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Gintaras Navickas
(vardas ir pavardė)

Gitana Janionienė
(vardas ir pavardė)

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs 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		4.017,12	0,00	4.017,12	21.412,95	0,00	21.412,95
I	Iplaukos		1.402.060,60	0,00	1.402.060,60	1.165.158,91	0,00	1.165.158,91
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		933.114,69	0,00	933.114,69	702.713,61	0,00	702.713,61
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		244.600,00	0,00	244.600,00	158.941,31	0,00	158.941,31
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		569.449,30	0,00	569.449,30	441.088,37	0,00	441.088,37
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		118.928,54	0,00	118.928,54	102.548,39	0,00	102.548,39
I.1.4	Iš kitų šaltinių		136,85	0,00	136,85	135,54	0,00	135,54
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		224.803,06	0,00	224.803,06	198.684,19	0,00	198.684,19
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		237.936,75	0,00	237.936,75	258.433,74	0,00	258.433,74
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		6.206,10	0,00	6.206,10	5.327,37	0,00	5.327,37
II	Pervestos lėšos		-224.996,61	0,00	-224.996,61	-201.851,91	0,00	-201.851,91
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-224.803,06	0,00	-224.803,06	-201.598,21	0,00	-201.598,21
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-193,55	0,00	-193,55	-253,70	0,00	-253,70
III	Išmokos	P02	-1.173.046,87	0,00	-1.173.046,87	-941.894,05	0,00	-941.894,05
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-943.652,86	0,00	-943.652,86	-734.381,18	0,00	-734.381,18
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-61.841,97	0,00	-61.841,97	-61.368,70	0,00	-61.368,70
III.3	Komandiruočių		-2.527,50	0,00	-2.527,50	-980,48	0,00	-980,48
III.4	Transporto		-19.392,98	0,00	-19.392,98	-14.517,02	0,00	-14.517,02
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3.100,07	0,00	-3.100,07	-2.688,00	0,00	-2.688,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-7.237,88	0,00	-7.237,88	-7.521,85	0,00	-7.521,85
III.7	Atsargų įsigijimo		-108.836,99	0,00	-108.836,99	-106.453,10	0,00	-106.453,10
III.8	Socialinių išmokų		-5.707,22	0,00	-5.707,22	-2.552,23	0,00	-2.552,23
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-20.749,40	0,00	-20.749,40	-11.431,49	0,00	-11.431,49
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 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		-33.835,02	0,00	-33.835,02	-38.639,90	0,00	-38.639,90
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-33.835,02	0,00	-33.835,02	-38.639,90	0,00	-38.639,90
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					14.182,00	0,00	14.182,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					14.182,00	0,00	14.182,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto					3.582,00	0,00	3.582,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					10.600,00	0,00	10.600,00
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	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-29.817,90	0,00	-29.817,90	-3.044,95	0,00	-3.044,95
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		112.839,72		112.839,72	115.884,67		115.884,67
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		83.021,82		83.021,82	112.839,72		112.839,72

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Gintaras Navickas
(vardas ir pavardė)

Gitana Janionienė
(vardas ir pavardė)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 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		1.224.106,44	945.369,35
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		999.025,93	746.710,01
I.1	Iš valstybės biudžeto		253.064,48	167.419,67
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		580.456,58	444.596,87
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		147.710,98	115.274,68
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		17.793,89	19.418,79
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		225.080,51	198.659,34
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	225.080,51	198.659,34
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-1.243.112,13	-1.005.825,75
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-956.310,42	-739.644,71
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-45.836,60	-46.984,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-55.088,76	-55.119,93
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-2.527,50	-980,48
V	TRANSPORTO		-19.996,04	-13.105,78
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.024,00	-2.688,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-6.135,44	-7.621,60
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-29,00	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-129.217,22	-124.882,65
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-24.947,15	-14.798,60
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-19.005,69	-60.456,40
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-19.005,69	-60.456,40
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-19.005,69	-60.456,40
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Gintaras Navickas
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gitana Janionienė
(vardas ir pavardė)

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras,
302705834, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Panevėžio r. sav. Ramygalos m.
Dariaus ir Girėno g. 28

Subjektas užsiima Socialinių paslaugų teikimo 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
105	99

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

Yra teikiama ilgalaikė ir trumpalaikė socialinė globa, bendrosios socialinės paslaugos; soc. kultūrinės paslaugos – laisvalaikio organizavimo paslaugos, skatinant ir padedant asmenims užsiimti norima veikla, aktyvinant bendruomenę, sudarant galimybę bendrauti, dalyvauti grupinio socialinio darbo užsiėmimuose, didinant integraciją į visuomenę, mažinant socialinę atskirtį; asmeninės higienos ir priežiūros paslaugos - skalbinių skalbimo, maudymosi paslaugų organizavimas; medicininės reabilitacijos paslaugos – masažo bei mankštos teikimas; kitos bendrosios socialinės paslaugos organizavimas atsižvelgiant į asmenų poreikius; socialinė priežiūra; apgyvendinimas savarankiško gyvenimo namuose ir socialinių įgūdžių ugdymas bei palaikymas; socialinių priežiūros paslaugų teikimas namuose.

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

--

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiama informacija apie įstaigos finansinę būklę, veiklos rezultatus, grynąjį turtą ir pinigų srautus, kuria naudojasi vartotojai priimdami ir vertindami sprendimus dėl išteklių paskirstymo ir jų naudojimo teikiant viešąsias paslaugas.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Istaiga finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia eurais ir centais.

3 Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, padarytos po pirkto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradeda naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas. Iš viso jo likutinės vertės sumai pirmos dienos.

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvėjimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradeda naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas. Iš viso jo likutinės vertės sumai pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus įstaigos vadovo įsakymu.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos. Pardavimo pelnas ar nuostoliai rodomi veiklos rezultatų ataskaitos kitos veiklos straipsnyje.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimtį, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama atskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

5 Biologinis turtas

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ūkinės operacijos susijusios su finansiniu turtu apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma, vadovaujantis 17-uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Centro finansinį turtą sudaro gautinos sumos ir pinigai. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos ir registruojamos įsigijimo savikaina. Trumpalaikės gautinos sumos finansinės būklės ataskaitoje parodomos įsigijimo savikaina, atėmus atgautas sumas ir nuvertėjimo nuostolius. Ilgalaikių gautinų sumų Centras neturi.

P pinigai ir pinigų ekvivalentai – tai bankų sąskaitose esantys pinigai eurais. Finansinės būklės ataskaitoje pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto.

Finansinių įsipareigojimų apskaityti taikomi 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui“ numatyti reikalavimai.

Centre visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų centras neturi. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: mokėtinos socialinės išmokos, grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos, tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai parodomi įsigijimo savikaina, atėmus apmokėtas sumas.

7 Atsargos

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

2 Apskaitos politika

	<p>Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas atsargos kurios buvo naudojamos įstaigos veikloje įvertinamos įsigijimo savikaina. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas ar parduotų atsargų savikainą, įstaiga taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą. Atiduotos naudoti medžiagos ir ūkinis inventorių nurašomi iš apskaitos, naudojamas ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.</p>
8	<p>Finansavimo sumos</p> <p>Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus. Finansavimo sumos apskaitoje pripažįstamos tada, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus. Gautos (gautinos) finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Visos gautos (gautinos) finansavimo sumos Centro apskaitoje yra grupuojamos pagal finansavimo sumų paskirtį. Gautos (gautinos) finansavimo sumos, kurių paskirtis registravimo apskaitoje metu neiški (nepiniginiam turtui ar išlaidoms), priskiriamos finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir yra pergrupuojamos, kai paaiškėja tikroji jų paskirtis.</p>
9	<p>Atidėjiniai</p>
10	<p>Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)</p>
11	<p>Segmentai</p> <p>Finansavimo sąnaudos apskaitomos pagal segmentus ir informacija pagal segmentus pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte pagal 25-ajame VSAFAS „Segmentų pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ nustatytus reikalavimus. Segmentai išskiriami pagal Centre atliekamas valstybės valdymo funkcijas.</p>
12	<p>Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos</p>
13	<p>Kitos pajamos</p> <p>Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuomet, jei patiriamos sąnaudos, kurioms finansavimo sumos gautos iš Europos Sąjungos, valstybės ir savivaldybės biudžeto, kitų šaltinių.</p>
14	<p>Sąnaudos</p> <p>Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos pagal 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ nustatytus reikalavimus. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Išlaidos, kurios susijusios su vėlesnių ataskaitinių laikotarpių pajamų uždirbimu, sąnaudomis nepripažįstamos, o registruojamos kaip ateinančių laikotarpių sąnaudos.</p>
15	<p>Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos</p>
16	<p>Operacijos užsienio valiuta</p> <p>Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“. Sandorių užsienio valiuta Centras neturi.</p>
17	<p>Straipsnių tarpusavio užskaitos</p> <p>Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS numato būtent tokios užskaitos</p>
18	<p>Kiti apskaitos principai</p>

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		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		652.957,91			652.957,91
I	Nematerialusis turtas		1.072,98			1.072,98
I.1	Plėtos darbai					0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.072,98			1.072,98
I.3	Kitas nematerialusis turtas					0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prestižas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		651.884,93			651.884,93
II.1	Zemė					0,00
II.2	Pastatai		487.023,55			487.023,55
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		18.838,64			18.838,64
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20.164,31			20.164,31
II.6	Transporto priemonės		69.128,69			69.128,69
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		12.773,95			12.773,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11.968,79			11.968,79
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		31.987,00			31.987,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		225.560,52			225.560,52
I	Atsargos		20.869,81			20.869,81
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		20.869,81			20.869,81
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai		2.134,61			2.134,61
III	Per vienus metus gautinos sumos		89.716,38			89.716,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		6.147,33			6.147,33
III.5	Sukauptos gautinos sumos		82.982,44			82.982,44
III.6	Kitos gautinos sumos		586,61			586,61
IV	Trumpalaikės investicijos					0,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		112.839,72			112.839,72
	IŠ VISO TURTO		878.518,43			878.518,43
D	FINANSAVIMO SUMOS		742.217,47			742.217,47
I	Iš valstybės biudžeto		11.621,79			11.621,79
II	Iš savivaldybės biudžeto		156.770,72			156.770,72
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		571.817,58			571.817,58
IV	Iš kitų šaltinių		2.007,38			2.007,38
E	ISIPAREIGOJIMAI		36.222,40			36.222,40
I	Ilgalaikiai isipareigojimai					0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai					0,00
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		36.222,40			36.222,40
II.1	Ilgalaikiu atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					0,00
II.2	Ilgalaikiu isipareigojimų einamųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeto					0,00
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondų					0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos					0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1.604,11			1.604,11
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		335,82			335,82
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		34.282,47			34.282,47
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai					0,00
F	GRYNASIS TURTAS		100.078,56			100.078,56
I	Dalininkų kapitalas					0,00
II	Rezervai					0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervai					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka					0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		100.078,56			100.078,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-60.456,40			-60.456,40
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		160.534,96	0,00		160.534,96
G	MAŽUMOS DALIS					0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		878.518,43			878.518,43

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo teiktas administracijos vadovas)
Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Gintaras Navickas
(vardas ir pavardė)
Gitana Janionienė
(vardas ir pavardė)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAIMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		945.369,35			945.369,35
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		746.710,01			746.710,01
I.1	Iš valstybės biudžeto		167.419,67			167.419,67
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		444.596,87			444.596,87
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		115.274,68			115.274,68
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		19.418,79			19.418,79
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		198.659,34			198.659,34
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		198.659,34			198.659,34
III.2	Pervestiųjų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS		-1.005.825,75			-1.005.825,75
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-739.644,71			-739.644,71
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-46.984,00			-46.984,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-55.119,93			-55.119,93
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-980,48			-980,48
V	TRANSPORTO		-13.105,78			-13.105,78
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.688,00			-2.688,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-7.621,60			-7.621,60
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ					0,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-124.882,65			-124.882,65
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					0,00
XI	NUOMOS					0,00
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-14.798,60			-14.798,60
XIV	KITOS					0,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-60.456,40			-60.456,40
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS					0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS					0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					0,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					0,00
G	PELNO MOKESTIS					0,00
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-60.456,40			-60.456,40
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-60.456,40			-60.456,40
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Gintaras Navickas
(vardas ir pavardė)

Gitana Janionienė
(vardas ir pavardė)

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

Informacija apie antrinius segmentus:

Nėra

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
DL: 2020-03-12 09:37:03

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								-1.190,00		-1.241.922,13	-1.243.112,13
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-956.310,42	-956.310,42
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										-45.836,60	-45.836,60
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-55.088,76	-55.088,76
1.4	Komandiruočių										-2.527,50	-2.527,50
1.5	Transporto								-205,00		-19.791,04	-19.996,04
1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-3.024,00	-3.024,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-6.135,44	-6.135,44
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų										-29,00	-29,00
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-276,50		-128.940,72	-129.217,22
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-708,50		-24.238,65	-24.947,15
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-1.190,00		-1.171.856,87	-1.173.046,87
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-943.652,86	-943.652,86
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-61.841,97	-61.841,97
3.1.3	Komandiruočių										-2.527,50	-2.527,50
3.1.4	Transporto								-205,00		-19.187,98	-19.392,98
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-3.100,07	-3.100,07
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-7.237,88	-7.237,88
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-276,50		-108.560,49	-108.836,99
3.1.8	Socialinių išmokų										-5.707,22	-5.707,22
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-708,50		-20.040,90	-20.749,40
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: ~2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

PRAĖJUSIO 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								-620,00		-1.005.205,75	-1.005.825,75
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-739.644,71	-739.644,71
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										-46.984,00	-46.984,00
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-55.119,93	-55.119,93
1.4	Komandiruočių										-980,48	-980,48
1.5	Transporto										-13.105,78	-13.105,78
1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-2.688,00	-2.688,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-7.621,60	-7.621,60
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-620,00		-124.262,65	-124.882,65
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų										-14.798,60	-14.798,60
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-620,00		-941.274,05	-941.894,05
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-734.381,18	-734.381,18
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-61.368,70	-61.368,70
3.1.3	Komandiruočių										-980,48	-980,48
3.1.4	Transporto										-14.517,02	-14.517,02
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-2.688,00	-2.688,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-7.521,85	-7.521,85
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-620,00		-105.833,10	-106.453,10
3.1.8	Socialinių išmokų										-2.552,23	-2.552,23
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo										-11.431,49	-11.431,49
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	0,00

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
66,24	66,24

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	0,00

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	0,00

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	0,00

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtos darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	0,00

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	0,00

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0,00	

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

Prielaidos, pagrindžiančios nematerialiojo turto vienetų priskyrimą neriboto naudingo tarnavimo laiko nematerialiajam turtui:

Nėra

Įvykiai ir aplinkybės, dėl kurių buvo pripažinti, panaikinti ar sumažinti turto nuvertėjimo nuostoliai:

Nėra

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	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		1.302,24							1.302,24
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.302,24							1.302,24
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-229,26		X		X	X		-229,26
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-411,84		X		X	X		-411,84
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto 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	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-641,10		X		X	X		-641,10
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos 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)			661,14						661,14
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			1.072,98						1.072,98

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:	147.840,05	102.452,34
Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:	0,00	0,00
Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:	0,00	0,00
Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:	0,00	0,00
Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:	0,00	0,00
Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:	0,00	0,00
Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:	0,00	0,00

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

Įvykiai ir aplinkybės, dėl kurių buvo pripažinti, panaikinti ar sumažinti turto nuvertėjimo nuostoliai:

Nėra

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147412805

D/L: 2020-03-12 09:37:03

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Paskutinė tikrosios vertės nustatymo data	Vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte, balansinė vertė		Vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno euro verte, balansinė vertė	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7
1	Žemė		X	X	X	X
2	Kilnojamosios kultūros vertybės					
3	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
4	Kitos kultūros vertybės					
5	Iš viso	X	0,00	0,00	0,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3,040,67	704,913,31	31,343,26		61,401,61	133,442,38		70,580,80		52,816,59	31,987,00		1,089,525,62
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)												33,835,02		33,835,02
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina												33,835,02		33,835,02
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)											-448,91			-448,91
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto											-448,91			-448,91
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		3,040,67	704,913,31	31,343,26		61,401,61	133,442,38		70,580,80		52,367,68	65,822,02		1,122,911,73
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3,040,67	-217,889,76	-12,504,62		-41,237,30	-64,313,69		-57,806,85	X	-40,847,80	X	X	-437,640,69
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-8,058,84	-1,643,88		-6,283,21	-17,115,97		-6,851,62	X	-5,471,24	X	X	-45,424,76
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X	419,91	X	X	419,91
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X	419,91	X	X	419,91
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-3,040,67	-225,948,60	-14,148,50		-47,520,51	-81,429,66		-64,658,47	X	-45,899,13	X	X	-482,645,54
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		0,00	478.964,71	17.194,76		13.881,10	52.012,72		5.922,33		6.468,55	65.822,02		640.266,19
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		0,00	487.023,55	18.838,64		20.164,31	69.128,69		12.773,95		11.968,79	31.987,00		651.884,93

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

Abejotinas gautinų pagrindinių nuomos įmokų sumas ir jų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį sudaro:

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai, kurie buvo pripažinti pajamomis per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Išnuomoto veiklos nuoma turto balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	0,00	0,00
4.1	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	IŠ viso	0,00	0,00

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Bendra neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Zemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

Reikšmingų sumų, pateiktų „Atsargų vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

Pavadinimas	buvo gauta	buvo nurašyta
Maisto produktų	63560,14	63462,27
Kuras (dyzelinas, benzinas)	7960,94	7959,35
Malkos	4356,00	3878,80
Medikamentai	9261,67	9201,56
Žaliavos ir kitos medžiagos	24921,21	25031,17
Atsarginės dalys	265,60	265,60
Ūkinis inventoriųs	12470,47	15405,71
Pavadinimas nemokamai gauta		
Maisto produktų	17643,75	17643,75

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

Apskaitoje buvo užregistruotas atsargų vertės sumažėjimas dėl šių aplinkybių ir/ar ūkinių įvykių:

Nebuvo

Apskaitoje buvo užregistruotas sumažintos atsargų vertės atkurimas dėl šių aplinkybių ir/ar ūkinių įvykių:

Nebuvo

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis 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		20.869,81						20.869,81
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		140.438,78						140.438,78
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		122.796,03						122.796,03
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		17.642,75						17.642,75
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-142.847,21						-142.847,21
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-142.847,21						-142.847,21
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		18.461,38						18.461,38
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)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	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)		18.461,38						18.461,38
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		20.869,81						20.869,81

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

Įvertinimo prielaidų keitimai, dėl kurių pasikeitė išankstinių apmokėjimų grynoji vertė, taip pat tokių keitimų priežastys:

Nėra

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

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	1.869,53	2.134,61
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	690,74	808,05
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	70,68	
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.108,11	1.326,56
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.869,53	2.134,61

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

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)	86.543,91	84.564,23	0,00	89.716,38	88.022,44	79.472,77
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	6.422,46	4.982,53		6.147,33	5.040,00	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4.982,53	4.982,53		5.040,00	5.040,00	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos	1.439,93			1.107,33		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	79.581,70	79.581,70		82.982,44	82.982,44	79.472,77
1.5.1	Iš biudžeto	74.678,78	74.678,78		79.472,77	79.472,77	79.472,77
1.5.2	Kitos	4.902,92	4.902,92		3.509,67	3.509,67	
1.6	Kitos gautinos sumos	539,75			586,61		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	86.543,91	84.564,23	0,00	89.716,38	88.022,44	79.472,77

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

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	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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)	81.598,66		111.553,41	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	81.598,66		111.553,41	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose 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 įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose 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)	1.423,16		1.286,31	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.423,16		1.286,31	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose 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)	83.021,82		112.839,72	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 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 turto pardavimo	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		
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)	11.621,79	244.600,00					-249.203,95
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	11.621,79	12.733,60					-17.337,55
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		231.866,40					-231.866,40
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	156.770,72	569.449,30					-575.977,41
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	155.861,26	7.138,25					-13.855,68
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	909,46	562.311,05					-562.121,73
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)	571.817,58	118.928,54	0,00				-146.317,73
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	460.264,17		40.375,99				-37.805,21
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	111.553,41	118.928,54	-40.375,99				-108.512,52
4	Iš kitų šaltinių	2.007,38	136,85		17.642,75			-17.793,89
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.707,65	136,85		17.642,75			-17.793,89
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	299,73						
5	Iš viso finansavimo sumų	742.217,47	933.114,69	0,00	17.642,75			-989.292,98

* 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 finansavimo pajamomis.

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

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)					7.017,84
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					7.017,84
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					150.242,61
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					149.143,83
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.098,78
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)					544.428,39
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					462.834,95
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					81.593,44
4	Iš kitų šaltinių					1.993,09
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.693,36
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					299,73
5	Iš viso finansavimo sumų					703.681,93

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

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)		11.621,79	11.621,79		7.017,84	7.017,84
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		156.770,72	156.770,72		150.242,61	150.242,61
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)		571.817,58	571.817,58		544.428,39	544.428,39
4	Iš kitų šaltinių		2.007,38	2.007,38		1.993,09	1.993,09
5	Iš viso		742.217,47	742.217,47		703.681,93	703.681,93

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	1.071.468,83	1.066.897,88
2.1	Žemė	11.080,00	11.080,00
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	1.059.670,44	1.055.817,88
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	718,39	
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	2.962,23	2.057,01
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2.962,23	2.057,01
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	1.074.431,06	1.068.954,89

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
2012-12-21 Nr.S2-389	Ilgalaikės sutartys	10	Nenumatyta
2012-12-17 Nr. S2-386	Ilgalaikės sutartys	10	Nenumatyta
2018-07-17 Nr. S2-95	Ilgalaikės sutartys	5	Nenumatyta
2019-06-05 Nr. S2-65	Ilgalaikės sutartys	10	Nenumatyta

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

Kita reikšminga informacija apie finansinės nuomos sutartis ir jų pakeitimus:

Nėra

Kita reikšminga informacija apie veiklos nuomos sutartis ir jų pakeitimus:

Nėra

Kita reikšminga informacija apie panaudos sutartis ir jų pakeitimus:

Nėra

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso		X
5	Palūkanos (-)		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)		0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai		
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	0,00	

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo 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		
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso		0,00

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

P17 Trumpalaikės mokėtinės 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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	245,00			335,82	111,82	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	1.625,73	811,89		1.604,11	221,15	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	44.198,44			34.282,47	8.067,10	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	44.198,44			34.282,47	8.067,10	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	46.069,17	811,89	0,00	36.222,40	8.400,07	

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

P18 Grynasis turtas

Tikrosios vertės rezervo reikšmingi pasikeitimai:

Nėra

Kitų rezervų sudarymo priežastys ir reikšmingi pasikeitimai:

Nėra

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

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	225.080,51	198.659,34
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**	225.080,51	198.659,34
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	225.080,51	198.659,34

* 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.

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-940.309,75	-559.336,27	-16.000,67	-180.308,44	105	99
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-940.309,75	-559.336,27	-16.000,67	-180.308,44	105	99

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras, 302705834, Panevėžio r. sav. Ramygalos m. Dariaus ir Girėno g. 28

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412805
D/L: 2020-03-12 09:37:03

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	36.222,40	46.069,17
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	36.222,40	46.069,17

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-03-12 Nr. SD- 133

I. BENDROJI DALIS

1.1. Įstaigą identifikuojantys ir jo veiklą apibūdinantys duomenys

Panevėžio rajono socialinių paslaugų centras (toliau Centras) Panevėžio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Centras įregistruotas 2012 m. sausio 2 d. (versija: 12 (2013-07-01)) pažymėjimas išduotas 2013 m. liepos 2 d. Įstaigos kodas – 302705834.

Dariaus ir Girėno g. 28, 38031 Ramygalą, Panevėžio rajonas. Įstaiga nėra PVM mokėtoja.

Socialinių paslaugų centro pagrindinė veikla – teikti socialines paslaugas Panevėžio rajono gyventojams dėl amžiaus, negalios, socialinių problemų iš dalies ar visiškai neturinčiam ar praradusiam gebėjimus ar galimybes savarankiškai rūpintis asmeniniu (šeimos) gyvenimu, sudaryti sąlygas asmeniui (šeimai) ugdyti ir kompensuoti gebėjimus ir galimybes savarankiškai spręsti savo socialines problemas, tenkinti būtiniausius poreikius, palaikyti socialinius ryšius su visuomene, padėti įveikti socialinę atskirtį ir integruotis į visuomenę. Žmogaus sveikatos priežiūros veikla. Kita stacionarinė globos veikla. Nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliaisiais asmenimis veikla. Kita, niekur kitur nepriskirta, nesusijusi su apgyvendinimu socialinio darbo veikla.

1.2. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus

Centras kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

1.3. Informacija apie įstaigos filialus ir atstovybes

Centrą sudaro skyriai:

1. Socialinės globos skyrius ir poskyriai:

1.1. Ramygalos socialinės globos namai;

1.2. Krekenavos socialinės globos namai;

- 1.3. Gustonių socialinės globos namai.
 2. Socialinės priežiūros skyrius ir poskyriai:
 - 2.1. Pagalba į namus;
 - 2.2. Savarankiško gyvenimo namai;
 - 2.3. Integrali pagalba asmens namuose;
 3. Vadoklių nestacionarių socialinių paslaugų namai:
 - 3.1. Paramos šeimai tarnyba;
 - 3.2. Vaikų dienos centras;
 - 3.3. Krizių centras motinoms ir vaikams.
 4. Pagalbos šeimai skyrius ir poskyriai:
 - 4.1. Atvejo vadyba;
 - 4.2. Daugiafunkcis centras;
- Centro skyriai ekonominio savarankiškumo neturi.

1.4. Informacija apie finansinius metus

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

1.5. Darbuotojų skaičius

2019 m. gruodžio 31 d. dirbo 105 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS) ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais buhalterinės apskaitos tvarką.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas eurais ir centais.

2.1. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, padarytos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

2.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus įstaigos

vadovo įsakymu.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos. Pardavimo pelnas ar nuostoliai rodomi veiklos rezultatų ataskaitos kitos veiklos straipsnyje.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

2.3. Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas atsargos kurios buvo naudojamos įstaigos veikloje įvertinamos įsigijimo savikaina.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas ar parduotų atsargų savikainą, įstaiga taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Atiduotos naudoti medžiagos ir ūkinis inventorių nurašomi iš apskaitos, naudojamas ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

2.4. Finansinis turtas

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ūkinės operacijos susijusios su finansiniu turtu apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma, vadovaujantis 17-uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Centro finansinį turtą sudaro gautinos sumos ir pinigai. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos ir registruojamos įsigijimo savikaina. Trumpalaikės gautinos sumos finansinės būklės ataskaitoje parodomos įsigijimo savikaina, atėmus atgautas sumas ir nuvertėjimo nuostolius. Ilgalaikių gautinų sumų Centras neturi.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – tai bankų sąskaitose esantys pinigai eurais. Finansinės būklės ataskaitoje pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto.

2.5. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus. Finansavimo sumos apskaitoje pripažįstamos tada, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus. Gautos (gautinos) finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Visos gautos (gautinos) finansavimo sumos Centro apskaitoje yra grupuojamos pagal finansavimo sumų paskirtį. Gautos (gautinos) finansavimo sumos, kurių paskirtis registravimo apskaitoje metu neaiški (nepiniginiam turtui ar išlaidoms), priskiriamos finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir yra pergrupuojamos, kai paaiškėja tikroji jų paskirtis.

2.6. Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaityti taikomi 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“ numatyti reikalavimai.

Centre visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų centras neturi. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: mokėtinos socialinės išmokos, grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos, tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai parodomi įsigijimo savikaina, atėmus apmokėtas sumas.

2.7. Pajamos

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

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuomet, jei patiriamos sąnaudos, kurioms finansavimo sumos gautos iš Europos Sąjungos, valstybės ir savivaldybės biudžeto, kitų šaltinių.

2.8. Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos pagal 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ nustatytus reikalavimus.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Išlaidos, kurios susijusios su vėlesnių ataskaitinių laikotarpių pajamų uždirbimu, sąnaudomis nepripažįstamos, o registruojamos kaip ateinančių laikotarpių sąnaudos.

2.9. Sandoriai užsienio valiuta

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

Sandorių užsienio valiuta Centras neturi.

2.10. Tarpusavio užskaita

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS numato būtent tokios užskaitos

2.11. Segmentų apskaita

Finansavimo sąnaudos apskaitomos pagal segmentus ir informacija pagal segmentus pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte pagal 25-ajame VSAFAS „Segmentų pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ nustatytus reikalavimus.

Segmentai išskiriami pagal Centre atliekamas valstybės valdymo funkcijas.

2.12. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politika keičiama, kai keičiasi VSAFAS, ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai. Apskaitos politikos keitimas ataskaitoje registruojamos ir finansinių ataskaitų rinkinyje parodomas retrospektyviai, išskyrus atvejus kai VSAFAS pakeitimuose nurodyta, kaip turi būti taikomas perspektyvinis būdas. Klaidos pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo skirstomos į esmines ir neesmines. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu kai jos pastebėtos koregavimą parodant toje pačioje finansinių ataskaitų eilutėje, kurioje buvo padaryta klaida. Esminės klaidos taisomos retrospektyviai, klaidų poveikį

perviršiu ar deficitui parodant atskiroje Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P03. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas ataskaitoje parodomas likutine verte. Ilgalaikio nematerialaus turto 2019 metais nebuvo įsigyta ir nurašyta.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodomas likutine verte. Per 2019 metus ilgalaikio materialiojo turto vertė padidėjo 33835,02 euro, t.y. nebaigta statyba – 33835,02 euro. Vykdomas investicijų projektas Nr. 08.1.1-CPVA-R-407-51-0004 „Socialinių paslaugų infrastruktūros plėtra Panevėžio rajono savivaldybėje“ yra pradėti vykdyti Gustonių socialinės globos namų rekonstravimo darbai.

Nurašytas šaldytuvas kurio vertė 448,91 euro.

P08. Atsargos

Straipsnyje „Atsargos“ įsigijimo savikaina parodytos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesunaudotos medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 18461,38 euro:

- 1) maisto produktai – 2701,33 euro;
- 2) medikamentai – 913,31 euro;
- 3) medžiagos ir žaliavos – 4330,48 euro;
- 4) kuras, degalai ir tepalai – 6995,97 euro;
- 5) ūkinis inventorių ir trumpalaikis turtas (sandėlyje) – 3520,29 euro.

Atsargų judėjimas per 2019 metus:

<i>Pavadinimas</i>	<i>2019 m. buvo įsigyta Suma EUR</i>	<i>2019 m. buvo nurašyta Suma EUR</i>
Maisto produktų	63560,14	63462,27
Kuras (dyzelinas, benzinas)	7960,94	7959,35
Malkos	4356,00	3878,80
Medikamentai	9261,67	9201,56
Žaliavos ir kitos medžiagos	24921,21	25031,17

Atsarginės dalys	265,60	265,60
Ūkinis inventorių	12470,47	15405,71
<i>Pavadinimas</i>	<i>2019 m. nemokamai gauta</i>	<i>2019 m. nemokamai gauta</i>
Maisto produktų	17642,75	17642,75

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai sudaro 1869,53 euro, tai yra ateinančių laikotarpių sąnaudos: automobilių draudimas 803,57 euro, sveikatos priežiūros draudimas įstaigai 113,50 euro, turto draudimas 143,76 euro, prenumeratos 47,28 euro. 2019 m. išankstinis apmokėjimas už prenumeratą 690,74 euro ir soc. draudimo įmokų išankstiniai mokėjimai 70,68 euro.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos sudaro – 86543,91 euro

1) gautinos sumos už paslaugas 6422,46 euro, tai yra 80 % pensijos mok. 4982,53 euro, socialinė priežiūra į namus (integrali pagalba) 1062,80 euro, lankomoji priežiūra (socialinė pagalba į namus) 199,89 euro ir Gustonių socialinės globos namų darbuotojų ir savarankiško gyvenimo namų gyventojų maitinimas 177,24 euro.

2) sukauptos gautinas sumas – 79581,70 euro, tai yra atostogų rezervas 44198,44 euro ir savivaldybės biudžeto (spec. lėšos) 35383,26 euro.

3) kitos gautinos sumos 539,75 euro, tai yra savarankiškuose namuose gyvenančių gyventojų skola už komunalines paslaugas 539,75 euro.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai bankų sąskaitose 83021,82 euro, tai sudaro:

1) biudžetinė sąskaita 0,00 euro.

2) pavedimų sąskaita – 1423,16 euro (2proc. GPM – 1423,16 eurai).

3) pavedimų lėšos – 81598,66 euro (tai vykdomų projektų lėšos „Integrali pagalba į namus Panevėžio rajone“ 80775,41 euro ir „Socialinių paslaugų infrastruktūros plėtra Panevėžio rajono savivaldybėje“ 823,25 euro).

P12. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos yra išaiškintos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Priedas pridedamas prie ataskaitų.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Socialinių paslaugų centro trumpalaikius įsipareigojimus sudaro – 46069,17 euro.

1) tiekėjams mokėtinos sumos – 1625,73 euro:

<i>Finansavimo šaltinis</i>	<i>Įsiskolinimo data</i>	<i>Išlaidų pavadinimas</i>	<i>Kreditoriai</i>	<i>Suma EUR</i>
5SB(SP2)	2019-12-30	2.2.1.1.1.01. mitybos šlaidos	UAB „Laragis“	80,72
	2019-12-30		UAB Vilguva	68,98
	2019-12-31		UAB „Niklita“	35,25
	2019-12-30		UAB „Mažeikių mėsinė“	275,46
	2019-12-30		UAB „Grūstė“	22,64
	2019-12-30		UAB „Pontem“	131,53
			Iš viso:	614,58
5SB(SP2)	2019-12-31	2.2.1.1.1.02. medikamentų ir medicininių paslaugų įsigijimo išlaidos	Benu vaistinė Lietuva, UAB	27,82
5SB(SP2)	2019-12-31	2.2.1.1.1.05. ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	Telia Lietuva AB	9,18
5SB(SP2)	2019-12-31	2.2.1.1.1.06. transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	UAB „EMSI“	44,00
5SB(SP2)	2019-12-31	2.2.1.1.1.20. komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	AB Energijos skirstymo operatorius	20,30
	2019-12-31		VŠĮ Krekenavos pirminės sv. priežiūros centras	117,69
	2019-12-31		UAB Elektrum Lietuva	30,39
	2019-12-31		VŠĮ Velžio komunalinis ūkis	510,44
			Iš viso:	678,82
Iš viso:				1374,40
5SB(SP1)	2019-12-31	2.2.1.1.1.06. transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	Panevėžio rajono savivaldybės administracija	34,41
5SB(SP1)	2019-12-31	2.2.1.1.1.20. komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	Panevėžio rajono savivaldybės administracija	10,89
5SB(SP1)	2019-12-31	2.2.1.1.1.30. kitų paslaugų įsigijimo išlaidos	VŠĮ Velžio komunalinis ūkis	79,59
	2019-12-31		Panevėžio rajono savivaldybės administracija	58,87
Iš viso:				183,76
3ES	2019-12-31	2.2.1.1.1.06. transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	UAB „EMSI“	67,57
Iš viso:				67,57
Iš viso:				1625,73

2) su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 245,00 euro. Transporto išlaidų kompensavimas: A.Steponavičius 69,00 euro, A. Siminavičienė 47,00 euro, I. Pogoželskienė 51,00 euro, N. Paškevičienė 78,00 euro.

3) sukauptas mokėtinas sumas sudaro 44198,44 euro: atostoginių sąnaudos – 43026,63 euro, sukauptos valst. soc. draudimo įmokų sąnaudos 1171,81 euro.

Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos – 1224106,44 euro.

Palyginus su praėjusiais metais valstybės, ES finansavimo pajamos padidėjo, nes yra vykdomas projektas „Integrali pagalba į namus Panevėžio rajone“, kuris yra finansuojamas valstybės biudžeto specialiųjų tikslinių dotacijų, Europos socialinių fondų, savivaldybės biudžeto, integralios pagalbos gavėjų mokėjimo lėšomis. Taip pat Centras vykdo projektą „Socialinių paslaugų infrastruktūros plėtra Panevėžio rajono savivaldybėje“ kuris yra finansuojamas iš dotacijų VIPA ES projektams finansuoti, savivaldybės biudžeto ir Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų.

Finansavimo pajamos – 999025,93 euro, iš jų:

253064,48 euro finansavimo pajamos iš valstybės lėšų,

580456,58 euro iš savivaldybės biudžeto.

147710,98 euro iš ES,

17793,89 euro iš kitų finansavimo šaltinių.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 225080,51 euro – tai apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro – 1243112,13 euro:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 956310,42 euro.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 45836,60 euro.

Komunalinių paslaugų ir ryšių – 55088,76 euro, (šildymas, elektros energijos tiekimas, vandentiekis ir kanalizacija, interneto ir telefono ryšys, kitos komunalinės paslaugos).

Komandiruočių – 2527,50 euro.

Transporto išlaikymas – 19996,04 euro.

Kvalifikacijos kėlimo – 3024,00 euro.

Paprasto remonto ir eksploatavimo išlaidos – 6135,44 euro.

Nuvertėjimo ir nurašymo sumos – 29,00 euro.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 129217,22 euro (nurašyti maisto produktai, kanceliarinės prekės, ūkinės medžiagos ir ūkinis inventorių).

Kitų paslaugų – 24947,15 euro (už įvairias suteiktas paslaugas).

Pagrindinės veiklos perviršis ir deficitas

Sukauptas perviršis yra 19005,69 euro. Jis gaunamas iš pagrindinės veiklos pajamų – 1224106,44 euro atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas – 1243112,13 euro.

Direktorius

Gintaras Navickas

Vyriausioji buhalterė

Gitana Janionienė