

PRŪDIŠKIŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMŲ 2015 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015-08-20 Nr. *4-04-33-(3.32)*

I. BENDROJI DALIS

1. Bendroji dalis

Prūdiškių socialinės globos namai (toliau –Istaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 190795841.

Prūdiškių socialinės globos namų buveinės adresas - Prūdiškių g. 59, Prūdiškių km., Valčiūnų paštas, LT-13223 Vilniaus rajonas.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Socialinės apsaugos ir darbo ministerija.

Prūdiškių socialinės globos namai teikia ilgalaikę (trumpalaikę) socialinę globą suaugusiems asmenims su negalia, dėl kurios jie negali gyventi savarankiškai, naudotis kitomis bendruomenės paslaugomis ir kuriems būtina nuolatinė specialistų priežiūra. Globos namuose apgyvendinami asmenys, kuriems dėl proto negalios ar psichinių sutrikimų nustatytas 0-40 procentų darbingumo lygis, specialusis nuolatinės slaugos ar nuolatinės priežiūros (pagalbos) poreikis arba nustatytas didelių ar vidutinių specialiųjų poreikių lygis. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje asmenų, gavusių ilgalaikę socialinę globą įstaigoje buvo 150.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2015 metų birželio mėnesio paskutinės dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 89,5 pareigybių.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau-VSAFAS).

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinės ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama kompiuterinė programa „1C: Biudžetinių įstaigų apskaita“. Darbo užmokestis skaičiuojamas kompiuterine programa BONUS. Globos namų gyventojų maitinimo organizavimui ir apskaitai naudojama kompiuterinė programa „Maitinimas“.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašų didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Įstaigos turtas, išpareigojimai ir finansavimo sumos ataskaitose rodomi pinigine išraiška –eurais.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Nematerialusis turtas

1.1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas. Sumažėjimas dėl apskaičiuotos amortizacijos sumos per ataskaitinį laikotarpį.

Ilgalaikis materialusis turtas

1.2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį. Kaupiama nebaigta statyba pagal investicinį projektą „Prūdiškių socialinės globos namų nebaigto statyti 160 vietų gyvenamojo korpuso su jungiamąja dalimi (F ir F') užbaigimas.

Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių

1.3. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių padidėjo dėl įsigijamų baldų naujam korpusui.

Išankstiniai apmokėjimai

1.4. Nėra.

Gautinas finansavimas

1.5. Gautinas finansavimas : savivaldybių VB dotacijos-14981 eurų, savivaldybių už paslaugas 42010 eurų.

Sukauptos gautinos sumos

1.6. Sukauptos gautinos sumos –atostoginių kaupiniai -79154 eurai.

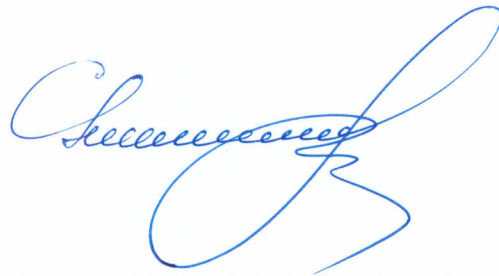
Pinigai ir pinigų ekvivalentai

1.7. Pinigų likutis banke sumažėjo. Likutį sudaro Savivaldybių lėšos, kiot slėšos, paramos ir mirusių gyventojų depozitinės lėšos.

Tiekėjams mokėtinos sumos

1.8. Įsiskolinimas tiekėjams už birželio mėnesį pirktas prekes ir paslaugas. Praleistų daugiau kaip 45 dienų įsiskolinimo neturime.

Direktoriaus pavaduotoja socialinėms paslaugoms
laikinau vykdanči direktoriaus funkcijas



Galina Judkieniė