

**PRŪDIŠKIŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMŲ 2016 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ  
ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016-11-21 Nr. R-04-58-(338)

**I. BENDROJI DALIS**

**1. Bendroji dalis**

Prūdiškių socialinės globos namai (toliau –Įstaiga) 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 210.

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 metų rugsėjo mėnesio paskutinės dienos duomenis.

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

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 123 pareigybės.

**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. Padidėjimas įsigyta programinė įranga.

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 150 vietų gyvenamojo korpuso su jungiamąja dalimi (F ir F') užbaigimas“.

1.3. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Nekilnojamosios kultūros vertybės – pastatai apskaitoje atvaizduoti tikrąja verte.

Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs

1.4. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs sumažėjo dėl įsigijamų atsargų naudojimo padidėjus gyventojų skaičiui. Atsargos perkamos ir iš karto naudojamos. Sukaupytų nereikalingų, nuvertėjusių atsargų nėra.

Išankstiniai apmokėjimai

1.5 Nėra.

Gautinas finansavimas

1.6. Gautinas finansavimas : VB dotacijos- 20950,12 eurų; Savivaldybių biudžetų lėšos – 42629,61 Eur.

Sukauptos gautinos sumos

1.7. Sukauptos gautinos sumos –atostoginių kaupiniai-92392 eurai, gautinos iš biudžeto pajamų įmokos pagal šaltinį 1.4.1.1.1 - 26970 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

1.8. Pinigų likutis banke sumažėjo. Likutį sudaro Savivaldybių lėšos, valstybės biudžeto dotacijos, kitos lėšos, ir mirusių gyventojų depozitinės lėšos – 648,94 Eur.

1.9. Tikrosios vertės rezervas – 184991 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos

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

Direktorius



Bronislavas Juozėnas