

MOLĖTŲ RAJONO ALANTOS SENELIŲ GLOBOS NAMAI

Kodas 167598716

Adresas: Naujakurių g.5, Alantos mstl., Molėtų r.

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Ištaigos pavadinimas: Molėtų rajono Alantos senelių globos namai

Ištaigos kodas: 167598716

Buveinės adresas: Naujakurių g. 5, Alantos mstl., Molėtų r.

Ištaigos steigėjas: Molėtų rajono savivaldybė

Viešojo sektoriaus subjektų grupė, kuriai priklauso viešojo sektoriaus subjektas: Įstaigą kontroliuoja Molėtų rajono savivaldybė

Informacija, duomenys apie veiklą (funkcijas): Alantos senelių globos namai (toliau tekste – globos namai) įsteigti 1995 m. sausio 1 d. Pagrindinė ištaigos veikla – stacionarinė pagyvenusių ir neįgaliųjų asmenų globos veikla. Pagrindinis Alantos senelių globos namų tikslas – užtikrinti tinkamą ilgalaikę ar trumpalaikę socialinę globą, teikiant visumą teisės aktuose reglamentuotų bei gyventojų pageidaujamų papildomai apmokamų paslaugų, kuriomis asmeniui teikiama kompleksinė, nuolatinė specialistų priežiūros reikalaujanti pagalba, bei teikti kitas globos namų nuostatuose įrašytas paslaugas.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus: Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Filialų ar panašių struktūrinių vienetų (jei viešojo sektoriaus subjektas jų turi) buveinių adresai ir pagrindinė veikla: Įstaiga neturi filialų ar panašių struktūrinių vienetų.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje globos namuose gyveno 33 gyventojai, dirbo 22 darbuotojai.

Globos namai finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis VSAFAS ir Lietuvos Respublikoje viešojo sektoriaus apskaitą ir finansinę atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais.

Ištaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Alantos senelių globos namų parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Lietuvos Respublikos Finansinės apskaitos įstatyme. Finansų kontrolės aprašas rengiamas. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, globos namai vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas. Ilgalaikio turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 4435,53 Eur. Sukauptas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį – 4435,53 Eur. Globos namuose yra ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas ar amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Ilgalaikio materialiojo turto vertė įstaigoja yra 260804,27 Eur. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo.

2. Atsargos. Medžiagų ir žaliavų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 15594,74 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį medžiagų ir žaliavų vertė sumažėjo 19134,09 Eur. Padidėjo sunaudojimas, nes per antrąjį 2023 m. ketvirtį buvo perkeltas ūkinis inventorių į užbalansio sąskaitą. Ne visos sunaudotos medžiagos buvo nurašytos antrojo ketvirčio eigoje. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Globos namai turi įsigyto ir dar neperduoto naudoti ūkinio inventoriaus.

3. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinių apmokėjimų suma per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 1509,56 Eur. (kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos, debetinis įsiskolinimas). Debetinio įsiskolinimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje globos namai neturi. 2023 m. birželio 30 d. išankstinių mokėjimų sumos perkeltos į „kitas ateinančių laikotarpių išlaidas“. Per pirmąjį ir antrąjį ketvirtį nurašyta kitos ateinančių laikotarpių išlaidos į atitinkamų sąnaudų sąskaitas – 528,84 Eur.

4. Per vienerius metus gautinos sumos. Sukauptas gautinas sumas sudaro: lėšos už globos namų gyventojams suteiktas paslaugas, gyventojų išlaikymą, esančios savivaldybės biudžete – 56959,39 ir 240,00 Eur už suteiktas paslaugas (salės nuoma). Per ataskaitinį laikotarpį globos namų gyventojai už išlaikymą ir paslaugas sumokėjo 96747,64 Eur, o padaryta išlaidų prekių ir paslaugų įsigijimui, grąžinta globos namų gyventojams lėšos už ligos bei atostogų laiką už 39788,25 Eur. Gautinos finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį – 40818,05 Eur. Šią sumą sudaro valstybės dotacijos asmenims su sunkia negalia.

5. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 340855,83 Eur. Didžiausią dalį sudaro iš valstybės biudžeto gautų finansavimo sumų likutis 248584,38 Eur.

5. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 37509,07 Eur. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: 14310,31 Eur – tiekėjams mokėtinos sumos, 25989,54 Eur – priskaityto darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įsiskolinimas už 2023 m. birželio mėn., kuris bus išmokėtas sekantį mėnesį.

6. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį padaryta 298419,73 Eur sąnaudų: iš jų: komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 10377,58 Eur; darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 215527,48 Eur.

7. Sukauptas pagrindinės veiklos perviršis yra 29487,42 Eur., t.y. globos namų gautos lėšos už išlaikymą ir suteiktas paslaugas per ataskaitinį laikotarpį buvo didesnės už sąnaudas.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, klaidų taisymų taip pat nebuvo. Reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai, nebuvo.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys eurais sudarytas 2023 metais antrą kartą.

Buhalterė

Jurgita Zabelaitė