

Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras

**2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**



**VILNIAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS
JUODŠILIŲ SENIŪNIJOS BENDRUOMENĖS SOCIALINIŲ PASLAUGŲ
CENTRAS**

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Draugystės g. 2, Valčiūnai LT-13028, Vilniaus r., tel.: (8-5) 2493315, el.p. valcen7@gmail.com,
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 300570722.

Aiškinamasis raštas prie 2021 m. finansinių ataskaitų

I. BENDROJI DALIS

1. Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras įregistruota 2006m. gegužės 24d. Valstybės įmonė Registrų centre Nr.092273. Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, turi dvi sąskaitas banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Įstaigos buveinės adresas Draugystės 2, Valčiūnų k., Vilniaus raj. Įmonės kodas 300570722.
2. Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras yra biudžetinė įstaiga finansuojama iš Vilniaus rajono savivaldybės biudžetų.
3. Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centro savininkė yra Vilniaus rajono savivaldybė.
4. Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras neturi kontroliuojamų įstaigų, įmonių ar kitų organizacijų.
5. Dirbančių pagal darbo sutartį ir gaunančių darbo užmokestį iš savivaldybės biudžeto, pareigybių skaičius yra 55 etatų.
6. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę veiklą nėra.
7. Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.
8. Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2021 biudžetinius metus.
9. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – Eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

10. Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
11. Juodšilių seniūnijos bendruomenės sos.paslaugų centro apskaitos politika yra Vilniaus rajono savivaldybės apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas Vilniaus rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2010-12-30 d. įsakymu Nr. A27-2666“.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

12. Nematerialiajam turtui priskiriamas neturinis materialios formos nepiniginis turtas, kuriuo įstaiga disponuoja ir naudojama tikisi gauti tiesioginės ar netiesioginės ekonominės naudos.
13. Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas, kai patirtos išlaidos atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos pripažinimo kriterijus:

- a. yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų;
- b. tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;
- c. galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
- d. įstaiga turi teisę tuo turto disponuoti, naudotis ir jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

14. Nematerialusis turtas apskaitomas pagal 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“ nustatytus reikalavimus.

15. Nematerialiojo turto nuvertėjimas apskaičiuojamas ir registruojamas apskaitoje pagal 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ nustatytas reikalavimus.

16. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

17. Išlaidos, patirtos 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.

18. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

19. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

20. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

21. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas 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.

22. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį.

Ilgalaikis materialusis turtas

23. Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas skirtas savarankiškoms funkcijoms atlikti, numatomas naudoti ilgiau nei vienus metus ir jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už nustatytą minimalią materialiojo turto vertę.

24. Ilgalaikio materialiojo turto apskaita tvarkoma pagal 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatytus reikalavimus.

25. Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimas skaičiuojamas pagal – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ numatytas nuostatas.

26. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir šiuos ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus:

- a. pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;
- b. galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
- c. įstaiga turi teisę tuo turto disponuoti ir jį kontroliuoti.

27. Minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė, įsigijimo (pasigaminimo)savikaina, nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu 500 Eurų.

28. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

29. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

30. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

31. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

32. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

33. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos.

34. 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.

35. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.

36. Įstaigos kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi veiklos rezultatų ataskaitos kitos veiklos straipsnyje.

Atsargos

37. Atsargų apskaita tvarkoma pagal 8-ajame VSAFAS „Atsargos“ nustatytus reikalavimus.

38. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

39. Atsargos nukainojamos iki gynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus.

40. Kai atsargos parduodamos, išmainomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos.

41. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, tai yra buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

42. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

43. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

44. Finansinio turto apskaita tvarkoma pagal 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatytą tvarką.

45. Finansinis turtas yra skirstomas ilgalaikį ir trumpalaikį.

46. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- a. ilgalaikės investicijos į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius;
- b. ilgalaikės investicijos į skolos vertybinius popierius;
- c. po vienerių metų gautinos sumos;
- d. kitas ilgalaikis finansinis turtas.

47. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- e. trumpalaikės investicijos į skolos vertybinius popierius;
- f. trumpalaikės investicijos į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius;
- g. per vienerius metus gautinos sumos;
- h. pinigai ir jų ekvivalentai;

- i. kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos

48. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.
49. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos finansinėse ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

50. Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.
51. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nedidelė.

Finansavimo sumos

52. Finansavimo sumų apskaitai taikomi 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatyti reikalavimai.
53. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.
54. Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.
55. Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:
j. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
k. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.
56. Finansavimo sumoms nepiniginiam turtui įsigyti priskiriamos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui ir atsargoms įsigyti, įskaitant ir nemokamai gautą ilgalaikį turtą arba atsargas.
57. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos finansavimo sumoms nepiniginiam turtui įsigyti.
58. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.
59. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.
60. Gautos ir perduotos privataus sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įskaitant suteiktas subsidijas, registruojamos kaip įstaigos sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.
61. Finansavimo sąnaudomis perduotos finansavimo sumos pripažįstamos tik tuomet, kai įstaiga kitus viešojo sektoriaus subjektus finansuoja savo uždirbtomis lėšomis.

Finansiniai įsipareigojimai

62. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam

laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Išmokos darbuotojams ir pensijų planai“.

63. Visi įstaigos įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

64. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- l. ilgalaikiai atidėjiniai;
- m. ilgalaikės finansinės skolos;
- n. kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

65. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- o. ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- p. ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- q. trumpalaikės finansinės skolos;
- r. pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos;
- s. mokėtinos socialinės išmokos;
- t. pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams;
- u. mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla;
- v. kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

66. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- w. susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
- x. iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;
- y. kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- z. kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

67. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tik tada, kai dėl įvykio praityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

68. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

Finansinė nuoma (lizingas) ir veiklos nuoma

69. Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

70. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui.

71. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

72. Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas (kompensuotinas nuomos sumas, neapibrėžtus nuomos mokesčius ir pan., jei jie yra numatyti finansinės nuomos sutartyje).

73. Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu, t. y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos ateityje mokėtinos palūkanos.

74. Finansinės nuomos būdu įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

75. Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui.

76. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai paskirstant per nuomos laikotarpį.

77. Jei parduotas turtas po pardavimo yra išsinuomojamas pagal atgalinės finansinės nuomos sutartį, pelnas, gautas pardavus turtą, tą laikotarpį, kurį turtas buvo parduotas, nepripažįstamas. Pelnas, gautas pardavus turtą, registruojamas apskaitoje būsimųjų laikotarpių pajamose ir amortizuojamas per likusį atgalinės finansinės nuomos būdu įsigyto turto naudingo tarnavimo laiką, apskaičiuota nusidėvėjimo suma mažindama nusidėvėjimo sąnaudas. Atgalinės finansinės nuomos sutarties ekonominė prasmė prilyginama finansavimui už užstatą, kai finansinės nuomos davėjas skolina gavėjui pinigų, kaip užstatą naudodamas nupirktą ir išnuomotą turtą.

Pajamos

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

79. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

80. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos.

81. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kai įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

82. Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda.

83. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda.

84. Teisės aktų nustatyta tvarka surinkus sumas, kurios neatlygintinai pervedamos į biudžetą arba kitam viešojo sektoriaus subjektui, įstaigos apskaitoje registruojamos apskaičiuotos pajamos ir pervestinos sumos, kurios mažina apskaičiuotas pajamas.

85. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

86. Sąnaudų apskaitai taikomi 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ nustatyti reikalavimai.

87. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

88. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

89. Jei per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

90. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

91. Jei numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

Turto nuvertėjimas

92. Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

93. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

94. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

95. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

96. Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atkuriami anksčiau pripažinti turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atkūrimo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

97. Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiais tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

98. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“.

99. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas balanso sąskaitose neregistruojami, tačiau registruojami nebalansinėse sąskaitose.

100. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte. Kai tikimybė, kad turtą reikės panaudoti įsipareigojimui padengti, yra labai maža, informacija apie juos aiškinamajame rašte nebūtina.

101. Informacija apie neapibrėžtąjį turtą ir įsipareigojimus turi būti peržiūrima ne rečiau negu kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną, siekiant užtikrinti, kad pasikeitimai būtų tinkamai parodyti aiškinamajame rašte.

102. Neapibrėžtasis turtas finansinėse ataskaitose neparodomas, kol nėra aišku, ar jis duos įstaigai ekonominės naudos. Jei ekonominė nauda tikėtina, tačiau nėra tikra, kad ji bus gauta, informacija apie neapibrėžtąjį turtą pateikiama aiškinamajame rašte.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

103. Įvykių, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės nustatytos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“.

104. Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

105. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

106. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos

107. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus.

108. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

109. Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

110. Pasirinktą apskaitos politiką įstaiga taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas.

111. Įstaiga pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

112. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

113. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja.

114. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama visą laiką, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

115. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais.

116. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Apskaitinių įverčių keitimas

117. Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

118. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

119. Apskaitinių įverčių pasikeitimams įvertinti yra sudaromos atitinkamos komisijos, kurios yra atsakingos už tinkamą aplinkybių ir informacijos, lemiančios apskaitinį įvertinimą, taip pat poveikio nustatymą ir parodymą finansinėse ataskaitose.

120. Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas:

a. laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;

b. laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems.

121. Apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

122. Apskaitos politika laikomas pasirinktas apskaitos metodas, o apskaitiniu įverčiu laikomas pasirinktas apskaičiavimo būdas.

Apskaitos klaidų taisymas

123. Apskaitos klaidos taisomos vadovaujantis 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nustatytais reikalavimais.

124. Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, taisomos tame laikotarpyje, jai jos buvo pastebėtos.

125. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės.

126. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

a. jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

b. jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

127. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Nematerialusis turtas

128. Įstaiga turi šias nematerialiojo turto grupes: Programinė įranga ir jos licenzijos.

129. Programinei įrangai nustatyta 2 metų tarnavimo laikas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių tarnavimo laikas neribotas įstaiga neturi.

130. Naujo turto, įsigyto perduoti ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto, seniūnijoje nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas

131. 2021m. gruodžio 31d. Įstaigos ilg.mat. turtas sudaro 502685,74 Eur. t.yra(Pastatai 452863,13 Eur., Mašinos ir įrenginiai 3810,69Eur., Transporto priemonė 43995,18 Eur., Baldai ir biuro įranga 2016,74 Eur.) Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras per 2021 metus įsigijo ilgalaikio materialaus turto 31823,00 Eur sumai. Įstaiga nurašė visišškai nudėvėtą ir netinkamą naudoti veikloje ilgalaikį turtą 7187,50 Eur sumai.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikio materialusis turtas“ 1 priedas.

132. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaigoje nėra.

133. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

134. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

Biologinis turtas

135. Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras biologinio turto neturi, ataskaitinio laikotarpio pradžioje irgi neturėjo.

Trumpalaikis turtas

136. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikio turto suma sudaro - 74242,11 Eur.

137. Per ataskaitinį laikotarpį įsigytos atsargos buvo naudojamos įstaigos priskirtoms funkcijoms vykdyti.

138. Informacija apie atsargų balansinės vertės pagal atsargų grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ ..

139. Atsargų laikomų parduoti įstaigoje nėra.

140. Ilgalaikio materialiojo ar biologinio turto skirto parduoti ir todėl perkelti į atsargas nėra.

141. Atkurtos ar sumažintos atsargų vertės ataskaitiniais metais nebuvo.

142. Trečiųjų asmenų laikomų atsargų įstaiga neturi.

143. Išankstinių apmokėjimai neturi .

144. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama pagal 17 –ojo VSAFAS “Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai” .

145. Trumpalaikių investicijų įstaiga neturi.

146. Pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra - 5602,63 Eur.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“

Finansavimo sumos

147. Ataskaitiniais metais gautos finansavimo sumos naudojamos įstaiga priskirtoms funkcijoms vykdyti skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

148. Informacija apie gautas finansavimo sumas pagal jų šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 20 –ojo VSAFAS „Finansinės sumos“ .

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

149. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto įstaiga neturi

Finansiniai įsipareigojimai

150. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

151. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, turto naudojamo pagal finansinės nuomos sutartis įstaigoje nėra.

152. Įstaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

153. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus pateikiama pagal 17 –ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Įstaigos trumpalaikiai įsipareigojimai

sudaro- 46537,94 Eur. 3611,15 Eur. tai skola tekiejams , 42926,79 Eur.,- tai sukauptos atostoginių sąnaudos.

154. Informacija apie išsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama pagal 17 ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai išsipareigojimai“ 13 priede.

Kitos pajamos

155. Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Pajamos apskaitomos vadovaujantis 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatomis.

156. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. (2021m. gruodžio 31d. Pagrindinės veiklos pajamos sudaro 34869,68 Eur.)

157. Pajamos pripažįstamos tik tuomet, kai tenkinamos visos šios sąlygos:

- tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą,
- pajamų sumą galima patikimai įvertinti,
- galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

158. Pajamos apskaitoje registruojamos pagal šiuos dokumentus:

- a. sąskaitas faktūras,
- b. buhalterines pažymas,
- c. žiniaraščius,
- d. apyskaitas,
- e. kitus pajamų uždirbimą pagrindžiančius dokumentus;

159. Pajamomis laikomas tik įstaigos gaunamos ekonominės naudos padidėjimas.

160. Veiklos rezultatų ataskaitoje rodomos visos per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos finansavimo pajamos, kitos pajamos ir negražintinai į biudžetą pervestinos sumos, kurios mažina kitų pajamų sumą.

161. Informacija apie per ataskaitinius metus gautas kitas pajamas pateikiama pagal 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede .

Sąnaudos

162. Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.“.

163. Sąnaudos grupuojamos į:

163.1. pagrindinės veiklos sąnaudos,

163.2. kitos veiklos sąnaudos

163.3. finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

164. Pagrindinės veiklos sąnaudos registruojamos pagal pobūdį skirstant į šias grupes:

- darbo užmokesčio, soc. draudimo sąnaudos įstaigoje sudaro 693555,30 Eur.
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudaro- 22069,24 Eur.
- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudaro - 20544,01 Eur.
- transporto sąnaudos sudaro - 8027,43 Eur.
- kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - 2624,55 Eur.
- paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos - 5123,90 Eur.
- sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina -24860,28 Eur.
- kitų paslaugų sąnaudos - 11764,84 Eur.

165. Pagrindinis veiklos einamųjų metų perviršis ar deficitas sudaro - 11493,61 Eur.

166. Informacija apie sąnaudas pagal veiklos segmentus pateikiama pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.

Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras vykdo projektą “ Integralios pagalbos teikimas Vilniaus rajone”.

Direktorė

R. Adamovič

Renata Adamovič

Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, 300570722, Draugystės g. 7, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396580
D/L: 2022-03-08 20:43:02

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022.03.08 Nr. 2021-01/4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		502.685,74	492.931,98
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	502.685,74	492.931,98
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		452.863,13	460.104,53
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.810,69	5.805,28
II.6	Transporto priemonės		43.995,18	23.611,90
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.016,74	3.410,27
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1		
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		74.242,11	144.485,70
I	Atsargos			0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			0,00
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	68.639,48	71.700,83
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, turą, paslaugas	1		
III.5	Sukauptos gautinos sumos		68.639,48	71.700,83
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	5.602,63	72.784,87
	IŠ VISO TURTO:		576.927,85	637.417,68

(tęsinys kitame puslapyje)

Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, 300570722, Draugystės g. 7, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 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	477.331,65	565.716,85
I	Iš valstybės biudžeto		27.907,66	28.313,14
II	Iš savivaldybės biudžeto		297.228,10	304.787,81
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		152.195,89	232.615,90
IV	Iš kitų šaltinių		0,00	
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		46.537,94	30.136,18
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		46.537,94	30.136,18
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	3.611,15	2.400,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			79,99
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	42.926,79	27.655,48
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	53.058,26	41.564,65
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		53.058,26	41.564,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11.493,61	19.185,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		41.564,65	22.379,00
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		576.927,85	637.417,68

Diaktori

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Kip. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

R. Adamaitis

(parašas)
R. Adamaitis

(parašas)

Renata Adamaitis

(vardas ir pavardė)
Renata Adamaitis

(vardas ir pavardė)

Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, 300570722, Draugystės g. 7, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396580
D/L: 2022-03-08 20:43:02

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022 03 08 Nr. 2021-07/4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		800.063,16	767.788,99
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		765.193,48	740.087,04
I.1	Iš valstybės biudžeto		96.491,89	86.056,85
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		499.927,79	492.748,60
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		168.747,20	161.281,59
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		26,60	
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		34.869,68	27.701,95
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	34.869,68	27.701,95
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-788.569,55	-748.603,34
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-693.555,30	-649.481,77
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-22.069,24	-21.632,25
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-20.544,01	-16.834,43
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-45,00
V	TRANSPORTO			-8.027,43
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.624,55	-1.210,32
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-5.123,90	-965,65
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-24.860,28	-35.361,13
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-11.764,84	-11.929,04
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		11.493,61	19.185,65
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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		11.493,61	19.185,65
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		11.493,61	19.185,65
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Diktori
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Ugnė Bichalėnė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

P. Adamas
(parašas)
[parašas]
(parašas)

Renata Adamovič
(vardas ir pavardė)
Renata Adamovič
(vardas ir pavardė)

Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, 300570722, Draugystės g. 7, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147396580
D/L: 2022-03-08 20:43:02

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-08 Nr. 2021-01/4
(data)

Pareikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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		3	4	5	6	7	8	9	10
2	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						22.379,00	22.379,00	
1	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Parduoto 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	X		19.185,65	19.185,65	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		41.564,65	41.564,65	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną				X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	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	X		11.493,61	11.493,61	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		53.058,26	53.058,26	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

R. Adamovič

(teisės aktais pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Mr. Michalkevičius

(vėliausias buhalteris (bhalteris), išleis atvarama nazal teisės aktais)

R. Adamovič

(parašas)

R. Adamovič

(notaras)

Renata Adamovič

(vardas ir pavardė)

Renata Adamovič

(vardas ir pavardė)

Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, 300570722, Draugystės g. 7, Valkiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršintia
ID: -2147396580
D/L: 2022-03-08 20:43:02

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. 2021-01/10
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Paeigė ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-35.359,24	0,00	-35.359,24	-33.082,42	0,00	-33.082,42
I	Iplaukos		779.848,64	0,00	779.848,64	765.482,76	0,00	765.482,76
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asaršoms:		671.790,90	0,00	671.790,90	695.153,22	0,00	695.153,22
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		73.186,41	0,00	73.186,41	66.129,57	0,00	66.129,57
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		510.277,30	0,00	510.277,30	512.322,00	0,00	512.322,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		88.327,19	0,00	88.327,19	116.701,85	0,00	116.701,85
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių		26,60	0,00	26,60			
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		34.869,68	0,00	34.869,68	27.701,95	0,00	27.701,95
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		73.161,46	0,00	73.161,46	42.627,59	0,00	42.627,59
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-65.120,61	0,00	-65.120,61	-79.522,51	0,00	-79.522,51
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-65.120,61	0,00	-65.120,61	-79.522,51	0,00	-79.522,51
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus šteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-750.087,27	0,00	-750.087,27	-719.042,67	0,00	-719.042,67
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-678.406,02	0,00	-678.406,02	-649.481,77	0,00	-649.481,77
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-18.838,91	0,00	-18.838,91	-15.113,94	0,00	-15.113,94
III.3	Komandiruočių					-45,00	0,00	-45,00
III.4	Transporto		-8.019,57	0,00	-8.019,57	-11.072,16	0,00	-11.072,16
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-2.624,55	0,00	-2.624,55	-1.210,32	0,00	-1.210,32
III.6	Paprastojo renomo ir eksploataavimo		-5.573,10	0,00	-5.573,10	-965,65	0,00	-965,65
III.7	Aisargų įsigijimo		-24.860,28	0,00	-24.860,28	-29.582,51	0,00	-29.582,51
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-11.764,84	0,00	-11.764,84	-11.571,32	0,00	-11.571,32
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(ęsiųs kitame puslapyje)

Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, 300570722, Draugystės g. 7, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęjs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-31.823,00	0,00	-31.823,00			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-31.823,00	0,00	-31.823,00			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto pervedimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto pervedimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					1.995,36	0,00	1.995,36
I	Iplankos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					2.000,00	0,00	2.000,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					2.000,00	0,00	2.000,00
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					-4,64	0,00	-4,64
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-67.182,24	0,00	-67.182,24	-31.087,06	0,00	-31.087,06
II	P pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		72.784,87		72.784,87	103.871,93		103.871,93
III	P pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		5.602,63		5.602,63	72.784,87		72.784,87

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojamas administracijos vadovas)

D. Jankauskas

(vyr. buhalteris (buhalteris))

R. Adomaitis

(parašas)

Renata Adomaitė

(vardas ir pavardė)
Renata Adomaitė

(vardas ir pavardė)

Juodžių sentinijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, 306570722, Draugystės g. 7, Vokėlių k., Juodžių sen., Vilniaus r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Pasirašė
 ID: -2147396580
 DL: 2022-03-08 20:43:

P4 Igaliai ir materialūs turtais

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pantais		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtais		Nebaigta statyba	Eantiesiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Klas. ilgalaikis	Kitas ilgalaikis materialusis turtais			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokina atskaitimo laikotarpio pradžioje			539.649,68			30.418,80	93.270,79		23.800,45					687.139,72
2	Išsigijimai per atskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							31.823,00							31.823,00
2.1	Pirkto turto išsigijimo sąvokina							31.823,00							
2.2	Neatlyginimai gauto turto išsigijimo sąvokina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per atskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														-7.187,50
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														-7.187,50
4	Pergauginimai (+/-)							504,84							510,35
5	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokina kit. pokyčiai						30.418,80	125.598,63		16.618,46					712.385,57
6	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokina atskaitimo laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)				539.649,68		30.418,80	125.598,63		16.618,46					712.385,57
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X			-79.545,15		-24.613,52	-69.638,89		-20.390,18	X		X		-194.207,74
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*	X									X		X		
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X			-7.241,40		-1.994,59	-11.439,72		-1.393,53	X		X		-22.069,24
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X		7.187,50
10.1	Parduoto	X									X		X		
10.2	Perduoto	X									X		X		
10.3	Nurašyto	X									X		X		
11	Pergauginimai (+/-)	X									X		X		7.187,50
12	Sukaupto nusidėvėjimo sumos kit. pokyčiai	X						-504,84			X		X		
13	Sukaupto nusidėvėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X			-86.786,55		-26.608,11	-81.603,45		-14.601,72	X		X		-510,35
14	Novorėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X		X		-209.599,83
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Patalkinta nuvertėjimo suma per atskaitinį 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	Pergauginimai (+/-)	X									X				
20	Novorėjimo sumos kit. pokyčiai	X									X				
21	Novorėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17+18+/-19+20)	X									X				
22	Tikrųjų vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje		X				X	X		X		X			
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai		X				X	X		X		X			
24	Tikrosios vertės paskaitinimo per atskaitinį laikotarpį suma (4/6)		X				X	X		X		X			
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+25.2+25.3)		X				X	X		X		X			
25.1	Parduoto		X				X	X		X		X			
25.2	Perduoto		X				X	X		X		X			

Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, 300570722, Draugystės g. 7, Valkinų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ UŽSKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašius
 ID: -2147396580
 DL: 2022-03-08 20:43:

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	Klasifikuojamas materialusis turtas		Nebaigta statyba	Eskontiniai apmokėjimai	IS viso
			Gyvenamieji	Kiti							Klasifikuojamas materialusis turtas	Klasifikuojamas materialusis turtas			
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.3	Nerūšiuotas		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Reguliuojama (+/-)		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 anksčiau išskaito pabaigoje (27+23.4+24.4+25.1+26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė anksčiau išskaito pabaigoje (6-13-21+28)				X		X	X		X		X	X	X	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė anksčiau išskaito pabaigoje (1-7-14+27)														
				452,863.13			3,810.69	43,995.18		2,016.74					502,685.74
				460,104.53			5,305.28	23,611.90		3,410.27					492,931.98

X pažymėti straipsniai, įrašyti neįvykdyti
 * Kito subjekto sukaupta turto nusidėjęjimo arba nuvertėjimo suma iki pabaigos

Direktorė
 Renata Adamovič


Vyr. buhalterė
 Natalija Adamovič


Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, 300570722, Draugystės g. 7, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396580
D/L: 2022-03-08 20:43:02

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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)		28.313,14	28.313,14		27.907,66	27.907,66
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		304.787,81	304.787,81		297.228,10	297.228,10
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)		232.615,90	232.615,90		152.195,89	152.195,89
4	Iš kitų šaltinių					0,00	0,00
5	Iš viso		565.716,85	565.716,85		477.331,65	477.331,65

Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, 300570722, Draugystės g. 7, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	6	7	8		
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)	28.313,14	96.086,41					-96.491,89	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	28.313,14	96.086,41					-405,48	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-96.086,41	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	304.787,81	487.377,30					-483.514,75	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	304.787,81	487.377,30					-7.559,71	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-475.955,04	
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)	232.615,90	88.327,19					-168.747,20	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	159.831,03							
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	72.784,87	88.327,19					-13.237,77	
4	Iš kitų šaltinių		26,60					-155.509,43	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		26,60					-26,60	
5	Iš viso finansavimo sumų	565.716,85	671.817,50					-748.780,44	

* 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 finansavim

Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, 300570722, Draugystės g. 7, Vaičiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396580
D/L: 2022-03-08 20:43:02

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 grąžintos	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)					27.907,66
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					27.907,66
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)		-11.422,26			297.228,10
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					297.228,10
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-11.422,26			0,00
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)					152.195,89
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					146.593,26
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					5.602,63
4	Iš kitų šaltinių					0,00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
5	Iš viso finansavimo sumų		-11.422,26			477.331,65

Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, 300570722, Draugystės g. 7, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396580
D/L: 2022-03-08 20:43:02

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	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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)	5.602,63		72.784,87	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	5.602,63		72.784,87	
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)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	5.602,63		72.784,87	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Juodšilių seniūnijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, 300570722, Draugystės g. 7, Valkūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396580
D/L: 2022-03-08 20:43:02

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš 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)	68.639,48	68.639,48		71.700,83	71.700,83	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Suakauptos gautinos sumos	68.639,48	68.639,48		71.700,83	71.700,83	
1.5.1	Iš biudžeto	46.537,94	46.537,94		30.136,18	30.136,18	
1.5.2	Kitos	22.101,54	22.101,54		41.564,65	41.564,65	
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	68.639,48	68.639,48		71.700,83	71.700,83	

