

VIEŠOJI ĮSTAIGA BIRŽŲ RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2019 m. gruodžio 31 d.

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147412509
 D/L: 2020-03-09 15:15:09

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-03-09 Nr. 40-122
 (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
			77.404,49	66.651,84
A	ILGALAIKIS TURTAS		0,00	0,00
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas	P04	77.404,49	66.651,84
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		24.762,16	0,00
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		939,44	1.252,52
II.5	Mašinos ir įrenginiai		51.702,89	64.663,09
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	736,23
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS		137.397,54	115.111,79
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		90,10	0,00
I	Atsargos	P08		
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		90,10	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	P09	566,42	740,22
II	Išankstiniai apmokėjimai	P10	65.528,17	53.231,97
III	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		153,10	
III.3	Gautinos finansavimo sumos	P10	7.420,53	6.368,15
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		57.383,42	45.120,07
III.5	Sukauptos gautinos sumos		571,12	1.743,75
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos	P11	71.212,85	61.139,60
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		214.802,03	181.763,63
	IŠ VISŲ TURTO:			

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	81.944,43	84.175,88
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		24.647,13	31.494,53
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		57.297,30	52.520,36
IV	Iš kitų šaltinių		0,00	160,99
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		66.513,82	56.327,29
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		66.513,82	56.327,29
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	P17	1.031,29	1.202,79
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		0,68	298,88
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	64.972,39	52.998,17
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	509,46	1.827,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P18	66.343,78	41.260,46
F	GRYNASIS TURTAS			
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai		0,00	
III	Nuosavybės metodo įtaka		66.343,78	41.260,46
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		25.083,32	-9.476,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		41.260,46	50.736,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIS		214.802,03	181.763,63
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			

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

(parašas)
 (parašas)

Eividas Šernas
 (vardas ir pavardė)
 Vaida Tamošiūnienė
 (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-03-09 Nr. 50-43
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam 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
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						50 736,59	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X	X		
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X		
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X			
6	Kiti panaudoti rezervai			X	X			
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		-9 476,13	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						41 260,46	
9	Kiti pokyčiai				X			
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X			
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X			X		
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	X		X		
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X		
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X			
15	Kiti panaudoti rezervai			X	X			
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X			25 083,32	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X			66 343,78	
18	Kiti pokyčiai							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną							

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), teisei atstovaujantis asmuo)

(parašas)
[Signature]
(parašas)
[Signature]

Eividas Šernas
(vardas ir pavardė)
Vaida Tamošiūnienė
(vardas ir pavardė)

Višioji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-03-09 Nr. 50-124
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Pradžios ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
I	2	3	4	5	6		7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		10.073,25	0,00	10.073,25		-11.955,72	0,00	-11.955,72	
I	Iplaukos		1.231.800,56	0,00	1.231.800,56		786.829,40	0,00	786.829,40	
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		959.723,44	0,00	959.723,44		691.010,46	0,00	691.010,46	
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		332.554,12	0,00	332.554,12		202.970,61	0,00	202.970,61	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		525.605,26	0,00	525.605,26		416.043,90	0,00	416.043,90	
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		101.214,18	0,00	101.214,18		71.063,80	0,00	71.063,80	
I.1.4	Iš kitų šaltinių		349,88	0,00	349,88		932,15	0,00	932,15	
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų									
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		91.990,88	0,00	91.990,88		85.100,87	0,00	85.100,87	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto									
I.6	Gautos palikanos									
I.7	Kitos įplaukos		180.086,24	0,00	180.086,24		10.718,07	0,00	10.718,07	
II	Pervestos lėšos									
II.1	I valstybės biudžetą									
II.2	I savivaldybių biudženus									
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms									
II.4	I kitus išteklių fondus									
II.5	Višiojo sektoriaus subjektams									
II.6	Kitiems subjektams									
III	Išmokos	P02	-1.221.727,31	0,00	-1.221.727,31		-798.785,12	0,00	-798.785,12	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-878.917,04	0,00	-878.917,04		-672.990,45	0,00	-672.990,45	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-22.547,00	0,00	-22.547,00		-18.946,99	0,00	-18.946,99	
III.3	Komandiruočių		-24.240,73	0,00	-24.240,73		-342,00	0,00	-342,00	
III.4	Transporto		-3.559,00	0,00	-3.559,00		-25.130,46	0,00	-25.130,46	
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-231,40	0,00	-231,40		-2.330,38	0,00	-2.330,38	
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			0,00						
III.7	Atsargų įsigijimo		-12.295,83	0,00	-12.295,83		-9.303,36	0,00	-9.303,36	
III.8	Socialinių išmokų		-259.876,27	0,00	-259.876,27		-21.616,66	0,00	-21.616,66	
III.9	Nuomos									
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-20.041,87	0,00	-20.041,87		-48.116,82	0,00	-48.116,82	
III.11	Sumokėtos palikanos									
III.12	Kitos išmokos		-18,17	0,00	-18,17		-8,00	0,00	-8,00	

(tesinsy kitiame puslapyje)

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio 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		Prašę ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I	2	3	4	5	7	8
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas					
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Įplaukos iš gautų paskolų					
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					
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	VALIJOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ					
I	EKVIVALENTŲ LIKUČIUI					
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		10,073,25	0,00	-11,955,72	-11,955,72
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		61,139,60		73,095,32	73,095,32
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		71,212,85		61,139,60	61,139,60

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausioji buhalteris (buhalteris))

(parašas)



Eividas Šernas
 (vardas ir pavardė)

(parašas)



Vaida Tamošūnienė
 (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjus 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		885.127,56	238.045,07	-876,54	1.122.296,09
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		792.557,63	237.744,02	-876,54	1.029.425,11
I.1	Iš valstybės biudžeto		214.382,55	126.054,80		340.437,35
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		426.192,39	109.952,99		536.145,38
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		150.595,28	1.736,23		152.331,51
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.387,41		-876,54	510,87
II	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		92.569,93	301,05		92.870,98
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		92.569,93	301,05		92.870,98
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-894.603,54	66.451,12	-269.402,35	-1.097.554,77
I	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-690.525,50		-200.036,16	-890.561,66
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-82.430,78	38.706,81		-43.723,97
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-16.576,18		-4.271,36	-20.847,54
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-342,00			-342,00
V	TRANSPORTO		-23.141,94		-1.583,66	-24.725,60
VI	KAVALIFIKACIJOS KELIMO		-2.330,38		-1.228,62	-3.559,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO					0,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ					0,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSAUGŲ SAVIKAINA		-9.644,55		-3.004,48	-12.649,03
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-21.616,66		-59.278,07	-80.894,73
XI	NUOMOS					0,00
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-47.995,55	27.744,31		-20.251,24
XIV	KITOS					0,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-9.475,98	304.496,19	-270.278,89	24.741,32
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS					0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,15			-0,15
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		-9.476,13	304.496,19	-270.278,89	24.741,17
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-9.476,13	304.496,19	-270.278,89	24.741,17
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiosios buhalterės (buhalteris))

(parašas)

Eividas Šernas
(vardas ir pavardė)

Vaida Tamošiūnienė
(vardas ir pavardė)

Viešojo įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	77.404,49	66.651,84	10.752,65
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Pėtros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	77.404,49	66.651,84	10.752,65
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	24.762,16		24.762,16
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	24.762,16		24.762,16
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	939,44	1.252,52	-313,08
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginklų ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	939,44	1.252,52	-313,08
1206	Transporto priemonės	51.702,89	64.663,09	-12.960,20
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga		736,23	-736,23
12081	Baldai		160,99	-160,99
12082	Kompiuterinė įranga		575,24	-575,24
12083	Kita biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vieno metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti tie indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
194	Daugiametiniai sodiniai			0,00
195	Pasėliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	137.397,54	115.111,79	22.285,75
20	Atsargos	90,10		90,10
200	Strateginės ir nelinečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	90,10		90,10
202	Ūkinis inventorių			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	566,42	740,22	-173,80
211	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	566,42	740,22	-173,80
22	Per vienus metus gautinos sumos	65.528,17	53.231,97	12.296,20
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos	153,10		153,10
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	7.420,53	6.368,15	1.052,38
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	57.383,42	45.120,07	12.263,35
229	Kitos gautinos sumos	571,12	1.743,75	-1.172,63
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti tie indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	71.212,85	61.139,60	10.073,25
241	Pinigai bankų sąskaitose	71.212,85	61.139,60	10.073,25
242	Grynioji pinigai			0,00
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-66.343,78	-41.260,46	-25.083,32
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-66.343,78	-41.260,46	-25.083,32
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-81.944,43	-84.175,88	2.231,45
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-153,10		-153,10
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)	-153,10		-153,10
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-81.791,33	-84.175,88	2.384,55
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-57.144,20	-52.520,36	-4.623,84
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-55.998,67	-41.319,92	-14.678,75
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-1.145,53	-11.200,44	10.054,91
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			0,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-24.647,13	-31.494,53	6.847,40
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-24.647,13	-31.494,53	6.847,40
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)		-160,99	160,99
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)		-160,99	160,99
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-66.513,82	-56.327,29	-10.186,53
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikių atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinų subsidijos			0,00
642	Mokėtinų dotacijos			0,00
643	Mokėtinų finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinų finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinų socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinų sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinų socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos į teikiamų fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla	-66.513,82	-56.327,29	-10.186,53
691	Tiekėjams mokėtinų sumos	-1.031,29	-1.202,79	171,50
692	Mokėtinų sumos darbuotojams	-0,68	-298,88	298,20
693	Mokėtinai veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-65.481,85	-54.825,62	-10.656,23
7KL	Pajamos	-936.554,13	-699.987,70	-236.566,43
70	Finansavimo pajamos	-1.029.425,11	-792.557,63	-236.867,48
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-69.520,81	-108.814,81	39.294,00

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			
71	Mokesčių pajamos	-959.904,30	-683.742,82	-276.161,48
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			0,00
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	92.870,98	92.569,93	301,05
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą	92.870,98	92.569,93	301,05
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos			0,00
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos	1.097.212,77	894.603,69	202.609,08
82	Socialinių įmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	80.894,73	21.616,66	59.278,07
822	Socialinių įmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių įmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių įmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių įmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos	80.894,73	21.616,66	59.278,07
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos			0,00
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	1.016.318,04	872.986,88	143.331,16
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	886.396,09	514.458,68	371.937,41
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	4.165,37	176.066,82	-171.901,25
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	43.723,97	82.430,78	-38.706,81
8705	Komandiruočių sąnaudos	20.847,54	16.576,18	4.271,36
8706	Transporto sąnaudos		342,00	-342,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	24.725,60	23.141,94	1.583,66
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	3.559,00	2.330,38	1.228,62
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			0,00
8711	Nuomos sąnaudos	12.649,03	9.644,55	3.004,48
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			0,00
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	20.251,24	47.995,55	-27.744,31
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,00
891	Palūkanų sąnaudos		0,15	-0,15
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos		0,15	-0,15
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-09 Nr. 50-45
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.122.296,09	885.127,56
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.029.425,11	792.557,63
I.1	Iš valstybės biudžeto		340.437,35	214.382,55
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		536.145,38	426.192,39
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		152.331,51	150.595,28
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		510,87	1.387,41
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		92.870,98	92.569,93
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	92.870,98	92.569,93
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.097.212,77	-894.603,54
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-890.561,66	-690.525,50
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-43.723,97	-82.430,78
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-20.847,54	-16.576,18
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-342,00
V	TRANSPORTO		-24.725,60	-23.141,94
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.559,00	-2.330,38
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-12.649,03	-9.644,55
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-80.894,73	-21.616,66
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-20.251,24	-47.995,55
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		25.083,32	-9.475,98
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		0,00	-0,15
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		25.083,32	-9.476,13
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		25.083,32	-9.476,13
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Eividas Šernas
(vardas ir pavardė)

Vaida Tamošiūnienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rėnės g. 16A, Biržai
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pataligūsių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Viešos samos euras, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinia
ID: -2147412609
D/L: 2020-03-09 15:15:09

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viejoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Sveikimas	Socialinės apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos											
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-1 097 212,77	-1 097 212,77
1.2	Nusidėjęs ir amortizacijos										-890 561,66	-890 561,66
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-43 723,97	-43 723,97
1.4	Komandiruočių										-20 847,54	-20 847,54
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-24 725,60	-24 725,60
1.7	Paprasiojimo remonto ir eksploatavimo										-3 559,00	-3 559,00
1.8	Nuostėjimo ir nuostėjų sumų											
1.9	Sunaudojė ir parduotų atstargų savėkana											
1.10	Socialinių išmokų										-12 649,03	-12 649,03
1.11	Nuomos										-80 894,73	-80 894,73
1.12	Finansavimo											
1.13	Kėjų paslaugų											
1.14	Kėios										-20 251,24	-20 251,24
2	Apėdėtos politikos kėrimo ir esminių apėdėtos kėdėjų uėsimio įėas											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-1 221 727,31	-1 221 727,31
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-878 917,04	-878 917,04
3.1.3	Komandiruočių										-22 547,00	-22 547,00
3.1.4	Transporto										0,00	0,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėimo										-24 240,73	-24 240,73
3.1.6	Paprasiojimo remonto ir eksploatavimo										-3 559,00	-3 559,00
3.1.7	Atstargų įsigijimo										-231,40	-231,40
3.1.8	Socialinių išmokų										-12 295,83	-12 295,83
3.1.9	Nuomos										-259 876,27	-259 876,27
3.1.10	Kėjų paslaugų įsigijimo										0,00	0,00
3.1.11	Sumokėtos palėkanos										-20 041,87	-20 041,87
3.1.12	Kėios išmokos										-18,17	-18,17

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

1

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių
paslaugų centras, Viešoji įstaiga*

Adresas: Rotušės g. 16A, Biržai

Subjektas užsiima

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
	Padalinys: "Savarankiško gyvenimo namai"	Kaštonų g. 27, Biržai	Apgyvendinimas savarankiško gyvenimo namuose
	Padalinys: Globos centras	Vytauto g. 32, Biržai	Pagalba sunkumų patiriančios šeimoms

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
101	102

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

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

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilnos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.265,06	2.803,52							4.068,58
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina										
2.2	Neatlyginimai 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	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai										
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.265,06	2.803,52							4.068,58
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.265,06	-2.803,52	X		X	X			-4.068,58
8	Neatlyginimai gauto turto sukauptą amortizacijos suma*	X			X		X	X			
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X			
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	Sukauptą amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.265,06	-2.803,52	X		X	X			-4.068,58
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlyginimai gauto turto sukauptą nuvertėjimo suma*										
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Piktros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas		Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Suakaupta parduoto, 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)		0,00	0,00						0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00	0,00						0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupia turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Viešojo įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
4.068,58	4.068,58

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

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

(Visos sumos eurai, 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	

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rėnės g. 16A, Biržai
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašius
ID: 214715509
DCL: 2020-03-09 15:15:

P4 Igaliaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žmė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Balnai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Banktintiniai 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	Įsigijimo ar pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			683.432,69			11.850,17	176.734,81		20.265,86					892.283,53
2	Įsigijimai per atskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						685,46			2.174,13					2.859,59
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina														
2.2	Neatlyginami gauto turto įsigijimo savikaina						685,46			2.174,13					2.859,59
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per atskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergavaviniai (+/-)			54.476,62			-685,46								
5	Įsigijimo ar pagaminimo savikainos kiti pokyčiai įsigijimo ar pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)														
6	Sukaupto nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			737.909,31			11.850,17	176.734,81		22.439,99					
7	Sukaupto nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-683.432,69			-10.597,65	-112.071,72		-19.529,63	X		X	X	948.934,28
8	Neatlyginami gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*	X					-471,55			-2.174,13	X		X	X	-825.631,69
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X		-29.714,46			-313,08	-12.960,20		-736,23	X		X	X	-2.645,68
10	Sukaupto parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X											X	X	-43.723,97
10.1	Parduoto	X									X			X	
10.2	Perduoto	X									X			X	
10.3	Nurašyto	X									X			X	
11	Pergavaviniai (+/-)	X									X			X	
12	Sukaupto nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X					471,55				X			X	
13	Sukaupto nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+11+12)	X		-713.147,15			-10.910,73	-125.031,92		-22.439,99	X		X	X	471,55
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X													
15	Neatlyginami gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma*	X									X			X	-871.529,79
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupto parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X													
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergavaviniai (+/-)	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		
23	Neatlyginami gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X			X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per atskaitinį laikotarpį suma (+/-)		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	

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Viso sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinina
ID: -2147412509
DM: 2020-03-09 15:15:

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		Nebaigta statyba	Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti							Kitas ilgalaikis materialusis turtas	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	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nuomoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergupavimai (+/-)		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)			24.762,16			939,44	51.702,89		X		X	X	X	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1.7-14+22)			0,00			1.252,52	64.663,09							
										0,00					77.404,49
											736,23				66.651,84

X pažymėti anksčiau laukai nepildomi.

* Kito anksčiau turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
77.404,49	777.913,13

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

P8 Atsargos
 ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nedidėjančios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir kitas inventoriaus	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		26 953,16						26 953,16
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		30 486,12						30 486,12
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		29 918,41						29 918,41
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		567,71						567,71
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-30 396,02						-30 396,02
3.1	(3.1+3.2+3.3+3.4)								
3.1	Pardota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-30 396,02						-30 396,02
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)								
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		27 043,26						27 043,26
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		-26 953,16						-26 953,16
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	Pardota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		-26 953,16						-26 953,16
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		90,10						90,10
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		0,00						0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešojo įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

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	566,42	740,22
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
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		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	566,42	740,22
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	566,42	740,22

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

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)	65.528,17	670,58	0,00	53.231,97	1.684,05	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	153,10	153,10				
1.2.1	Gautini mokesčiai	0,00	0,00		0,00	0,00	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	7.420,53			6.368,15		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7.420,53			6.368,15		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	57.383,42			45.120,07		
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos	57.383,42					
1.6	Kitos gautinos sumos	571,12	517,48		45.120,07	1.684,05	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				1.743,75		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	65.528,17	670,58	0,00	53.231,97	1.684,05	

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

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)	11.307,29	11.307,29	24.831,88	24.831,88
1.1	Pinigai bankų sąskaitose			24.831,88	24.831,88
1.2	Pinigai kasoje	11.307,29	11.307,29		
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)	59.905,56		36.307,72	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	59.905,56		36.307,72	
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)	71.212,85	11.307,29	61.139,60	24.831,88
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Višioji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, 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 jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
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)		332.554,12		386,10			-332.940,22
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		332.554,12		386,10			-386,10
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	31.494,53	525.605,26	0,00				-532.452,66
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	31.494,53	18.014,64	814,00				-25.676,04
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		507.590,62	-814,00				-506.776,62
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)	52.520,36	101.214,18	54.486,06	181,61			-151.258,01
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	41.319,92		57.580,27	181,61			-43.083,13
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	11.200,44	101.214,18	-3.094,21				-108.174,88
4	Iš kitų šaltinių	160,99	349,88					-510,87
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	160,99						-160,99
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		349,88					-349,88
5	Iš viso finansavimo sumų	84.175,88	959.723,44	54.486,06	567,71			-1.017.161,76

* 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.

Višeji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

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)					0,00	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00	
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)					24.647,13	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					24.647,13	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					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)			153,10		57.297,30	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					55.998,67	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			153,10		1.298,63	
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			153,10		81.944,43	

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos 2	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos) 3	Finansavimo sumos (gautos) 4	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos) 6	Finansavimo sumos (gautos) 7	Iš viso 8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		31.494,53	31.494,53		24.647,13	24.647,13
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)		52.520,36	52.520,36	153,10	57.144,20	57.297,30
4	Iš kitų šaltinių		160,99	160,99		0,00	0,00
5	Iš viso		84.175,88	84.175,88	153,10	81.791,33	81.944,43

Višioji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

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	0,68	0,68		298,88	7,08	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	1.031,29	258,96		1.202,79	211,77	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	64.972,39			52.998,17	13.522,09	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	64.972,39			52.998,17	13.522,09	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	509,46			1.827,45	0,15	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	509,46					
		66.513,82	259,64	0,00	1.827,45	0,15	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)				56.327,29	13.741,09	

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

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	Eurai		
2	JAV doleriais	56.327,29	66.513,82
3	Kitomis		
4	Iš viso	56.327,29	66.513,82

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

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	Daugiametiniai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir naliečiamosios 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		

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

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

(Visos sumos eurai, 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 grupės 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 kūrinių		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė	901.521,18	901.521,18
2.2	Gyvenamieji pastatai	6.671,98	6.671,98
2.3	Kiti pastatai	843.840,41	843.840,41
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	49.827,50	49.827,50
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	1.181,29	1.181,29
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	Daugiametiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	35.071,24	62.468,51
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija	35.071,24	62.468,51
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	936.592,42	963.989,69

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras, Rotušės g. 16A, Biržai

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412509
D/L: 2020-03-09 15:15:09

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
11	Ilgalaikės sutartys	10	Nenumatyta
PN-2	Ilgalaikės sutartys	10	Nenumatyta
ST-1	Ilgalaikės sutartys	15	Nenumatyta
ST-25	Ilgalaikės sutartys	25	Nenumatyta
PF2-120	Ilgalaikės sutartys	15	Nenumatyta

**9VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS BIRŽŲ RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2019 M. GRUODŽIO 31 D.**

2020-03-09 Nr. SD- 50 - 126

I. BENDROJI DALIS

1. Bendrieji duomenys apie viešojo sektoriaus subjektą

Viešoji įstaiga Biržų rajono socialinių paslaugų centras (toliau – Centras), kodas 300095268, adresas Rotušės g. 16A, Biržai, yra Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymo nustatyta tvarka įsteigtas pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, kurio tikslas – teikti socialines paslaugas asmenims dėl amžiaus, neįgalumo, ligos, socialinių problemų iš dalies ar visiškai netekusiems (neturintiems) savarankiškumo ir negalintiems pasirūpinti savimi bei savo šeima. Biržų rajono savivaldybės tarybos 2004 m. gruodžio 30 d. sprendimu Nr. T-323 „Dėl viešosios įstaigos Biržų rajono socialinių paslaugų centro steigimo“ buvo patvirtinti viešosios įstaigos Biržų rajono socialinių paslaugų centro įstatai.

2005 m. kovo 10 d. Centras buvo įregistruotas Valstybinėje įmonėje Registrų centre ir pradėjo savo veiklą.

Veiklą (funkcijas) trumpai apibūdinantys duomenys (pagal Centro įstatus):

Pagrindinis Centro veiklos tikslas yra ne ūkinė komercinė veikla, o visuomenei naudingos veiklos vykdymas nesiekiant pelno: socialinių paslaugų Biržų rajone įvairovės didinimas ir plėtra, žmonių su negalia užimtumo užtikrinimas, socialinių įgūdžių ugdymas, informavimo ir konsultavimo paslaugų teikimas, neįgalųjų saviraiškos, kūrybiškumo, bendradarbiavimo skatinimas, mokymas gyventi su savo liga ir jos pasekmėmis, pagalbos namuose paslaugų teikimas, specialaus transporto paslaugų teikimas, dienos užimtumo paslaugų teikimas, neįgalųjų bei pensinio amžiaus asmenų aprūpinimas techninės pagalbos priemonėmis, viešosios pirties paslaugų teikimas, bendradarbiavimas su nevyriausybėmis neįgalųjų organizacijomis, apgyvendinimo savarankiško gyvenimo namuose paslaugos teikimas. Centras vykdo globos centro funkcijas bei koordinuoja atvejo vadybos procesą.

Centro steigėjas ir savininkas yra Biržų rajono savivaldybės taryba.

Centro steigimo akte nurodyta, kad Centras finansuojamas iš savivaldybės biudžeto.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Centras yra viešojo sektoriaus subjektas.

2. Kita informacija

Šiame Metinių finansinių ataskaitų rinkinyje informacija pateikiama už ataskaitinį laikotarpį, kuris prasideda 2019 m. sausio 1 d. ir baigiasi 2019 m. gruodžio 31 d.

Kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų nėra.

Ilgalaikio finansinio turto nėra.

Filialų nėra. Biržų rajono savivaldybės tarybos 2019 m. kovo 28 d. sprendimu Nr. T-67 „Dėl VŠĮ Biržų rajono socialinių paslaugų centro įstatų pakeitimo“ nustatyta, kad Centras turi padalinius: Savarankiško gyvenimo namus, kurių buveinė: Kaštonų g. 27, Biržai ir Globos centrą, kurio buveinė: Vytauto g. 32, Biržai.

Nėra svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia Centras ir kurios gali paveikti tolesnę Centro veiklą.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo nebuvo.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - eurai. Euro įvedimo pradžia 2015 m. sausio 1 d.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS.

Darbuotojų skaičius 2019 m. gruodžio 31 d. – 101 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro apskaitos politika patvirtinta 2015 m. vasario 23 d. Centro direktoriaus įsakymu Nr. 84 „Dėl apskaitos politikos“.

Minimalūs apskaitos politikos reikalavimai

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.

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

Nematerialiajam turtui taikoma nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai, patvirtinti teisės aktų nustatyta tvarka.

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.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas 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 teisės aktų nustatyta tvarka.

Atsargos

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

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

Apskaičiuojant sunaudotų atsargų savikainą, taikomas atsargų įkainojimo būdas - konkrečių kainų būdas. Automobilių kuras gali būti pajamuojamas taikant vidutinių kainų metodą.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė (ir vertinė) apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Ilgalaikio finansinio turto nėra. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: pinigai.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Ilgalaikių gautinų sumų nėra.

Pinigai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – iš valstybės ir savivaldybės biudžetų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gautus arba gautinus pinigus pavedimams vykdyti

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip pinigai, skirti ilgalaikiam ar trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo sąnaudomis.

Finansiniai įsipareigojimai

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 poataskaitiniai įvykiai“, 19-ajame VSAFAS

„Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių įsipareigojimų nėra.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams;

tiekėjams mokėtinos sumos;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;

mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla;

kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Pajamos

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

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, nurodoma, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

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

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

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

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“.

Apskaita tvarkoma pagal segmentus. Segmentai – Centro pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienerūšes teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Centras skiria šiuos segmentus:

socialinės apsaugos.

Apie segmentą pateikiama tokia informacija:

segmento sąnaudos;

segmento pinigų srautai.

Centras turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. 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 visų finansavimo sumų.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

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;

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

Finansinių ataskaitų rinkinys

Įstaiga teikia metinių ir tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- finansinės būklės ataskaita;
- veiklos rezultatų ataskaita;
- pinigų srautų ataskaita;
- grynojo turto pokyčio ataskaita;
- aiškinamasis raštas.

Finansinių ataskaitų privalomos formos reglamentuotos 2 - 6-ajame VSAFAS.

Metinių ataskaitų rinkiniai skelbiami savo interneto svetainėje.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- finansinės būklės ataskaita;
- veiklos rezultatų ataskaita;
- sutrumpintas aiškinamasis raštas.

Tarpinių finansinių ataskaitų, išskyrus aiškinamąjį raštą, rengimui taikomi tie patys principai, reikalavimai ir formos, kaip ir metinių finansinių ataskaitų rinkiniui. Sutrumpinto aiškinamojo rašto rengimo reikalavimai pateikti 23-ajame VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“.

Apskaitos organizavimas

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų pateikimą laiku atsako įstaigos vadovas, vyriausiasis buhalteris atsako už buhalterinių įrašų teisingumą.

Įstaigos buhalterinę apskaitą tvarko vyriausiasis buhalteris, jis atlieka pagal pareigybės

aprašą pavestas funkcijas.

Istaigos vadovas ir vyriausiasis buhalteris pasirašo finansines ataskaitas.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Finansinės būklės ataskaita

Visas nematerialusis turtas (įsigijimo savikaina 4068,58 Eur) yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.

Per 2019 metus nebuvo įsigyta ar nurašyta nematerialiojo turto.

Yra šios nematerialiojo turto grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas (2019 m. balandžio 29 d. Centro direktoriaus įsakymas Nr. 283 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų sąrašo tvirtinimo“):

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, nėra.

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

Nematerialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje, nėra.

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, nėra.

Nematerialiojo turto, per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams, nėra.

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto nėra.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas

2019 m. sausio 1 d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 66651,84 Eur.

Per 2019 m. I-IV ketvirtį gauta nemokamai ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė 2859,59 Eur, nusidėvėjimas 2645,68 Eur, likutinė vertė 213,91 Eur.

Per 2019 m. I-IV ketvirtį perkelta į atsargas ilgalaikio materialiojo turto, nes vieneto įsigijimo vertė mažesnė negu 500 Eur, 213,91 Eur likutinė vertė, įsigijimo vertė 2 vnt. 685,46 Eur, nusidėvėjimas 471,55 Eur.

Per 2019 m. I-IV ketvirtį priskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas 43723,97 Eur (iš jo per III-IV ketvirtį 29714,46 Eur pastato (rekonstrukcijos darbai) nusidėvėjimas).

(2019 m. birželio 30 d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė padidėjo 54476,62 Eur (dėl perskaičiuoto 2019 m. birželio 30 d. pastato (rekonstrukcijos darbai) nusidėvėjimo. Informacija pateikiama 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ 7 priede. Priedas yra 2019 m. II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Padidėjo eilutė II.2 Pastatai 54476,62 Eur likutinė vertė.)

2019 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 77404,49 Eur.

Yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas (2019 m. balandžio 29 d. Centro direktoriaus įsakymas Nr. 283 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų sąrašo tvirtinimo“):

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Pastatai	
1.1.	Pastatai, kurių sienos 2,5 ir daugiau plytų storio	100

1.2	Pastatai, kurių sienos iki 2,5 plytos storio	75
2.	Mašinos ir įrenginiai	
2.1	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
3.	Transporto priemonės	
3.1.	Kitos transporto priemonės	9
3.2.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
4.	Baldai ir biuro įranga	
4.1.	Baldai	8
4.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
4.3.	Kopijavimo ir dokumentų spausdinimo priemonės	4
4.4.	Kita biuro įranga	6
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
5.1.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, nėra.

Dalis ilgalaikio materialiojo turto yra visiškai nusidėvėjęs (įsigijimo savikaina 99328,34 Eur), tačiau dar naudojamas veikloje.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami veikloje ir laikomi vien tiksliai pajamoms iš nuomos, nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis pasibaigęs, nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, nėra.

Turto pergrupavimas iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje: per 2019 m. I-IV ketvirtį perkelta į atsargas ilgalaikio materialiojo turto, nes vieneto įsigijimo vertė mažesnė negu 500 Eur, 213,91 Eur likutinė vertė, įsigijimo vertė 2 vnt. 685,46 Eur, nusidėvėjimas 471,55 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamų ar nekilnojamų kultūros vertybių, ar kitų vertybių, nėra.

Biologinio turto ir mineralinių išteklių nėra.

Turto, perduoto Turto bankui, nėra.

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto nėra.

Pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto likutis (įsigijimo savikaina) 2019 m. sausio 1 d. buvo 901521,18 Eur (iš jų: žemė 6671,98 Eur, gyvenamieji pastatai SGN 843840,41 Eur, kiti pastatai 49827,50 Eur, baldai ir biuro įranga SGN 1181,29 Eur).

Pagal panaudos sutartis gauta ilgalaikio turto per 2019 metus nebuvo gauta

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto per 2019 metus nebuvo gražinta.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto likutis (įsigijimo savikaina) 2019 m. gruodžio 31 d. yra 901521,18 Eur (iš jų: žemė 6671,98 Eur, gyvenamieji pastatai SGN 843840,41 Eur, kiti pastatai 49827,50 Eur, baldai ir biuro įranga SGN 1181,29 Eur).

Pastaba Nr. P08. Atsargos

2019 m. sausio 31 d. atsargų likučio nebuvo.

Per 2019 metus gauta atsargų iš viso 30486,12, iš jų:

medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių (raštinės prekės, atsargos transporto išlaikymui (kuras, tepalai, atsarginės dalys ir kt.), ūkinis inventorių, slaugos, higienos prekės, ir kt.) 29918,41 Eur, parama prekėmis 213,91 Eur, techninės pagalbos priemonės 353,80 Eur.

Per 2019 metus nurašyta atsargų, sunaudojus veiklai, iš viso 30396,02 Eur, iš jų: medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių (raštinės prekės, atsargos transporto išlaikymui (kuras, tepalai, atsarginės dalys ir kt.), ūkinis inventorių, slaugos, higienos prekės, ir kt.) 29828,31 Eur, parama prekėmis 213,91 Eur, techninės pagalbos priemonės 353,80 Eur.

2019 m. gruodžio 31 d. atsargų likutis yra (degalai) 90,10 Eur.

Atiduotas naudoti ūkinis inventorių yra nurašytas iš balanso, jo vertė iš karto įtraukta į sąnaudas. Nebalansinėse sąskaitose tvarkoma naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita, taip pat ūkinis inventorių (techninės pagalbos priemonės, gautos pagal panaudos sutartis, ir kt.).

Pagal panaudos sutartis gautos atsargos apskaitomos nebalansinėse sąskaitose.

Pagal panaudos sutartis gautų atsargų likutis 2019 m. sausio 1 d. buvo 86049,65 Eur (iš jų: inventorių SGN 23581,14 Eur, inventorių globos centrui iš Kaštonų mok.251,10 Eur, Biržų švietimo pagalbos centro 721,58 Eur, techninės pagalbos priemonės 61495,83 Eur).

Pagal panaudos sutartis gauta atsargų per 2019 metus 13831,36 Eur (iš jų: inventorių globos centrui iš Kaštonų mok.1617,66 Eur, techninės pagalbos priemonės 12213,70 Eur).

Pagal panaudos sutartis gautų atsargų per 2019 metus nebuvo gražinta.

Pagal panaudos sutartis gautų atsargų likutis 2019 m. gruodžio 31 d. yra 99881,01 Eur (iš jų: inventorių SGN 23581,14 Eur, inventorių globos centrui iš Kaštonų mok.1868,76 Eur, Biržų švietimo pagalbos centro 721,58 Eur, techninės pagalbos priemonės 73709,53 Eur).

Nebalansinėse sąskaitose taip pat apskaitomas naudojamas ūkinis inventorių.

Sumažintos atsargų vertės nebuvo, atkurtos sumažintos atsargų vertės nebuvo.

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

Strateginių ir neliečiamųjų atsargų nėra.

Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto, skirto parduoti, nėra.

Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų, nėra.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos,

iš jų: Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 7420,53 Eur (iš socialinių paslaugų gavėjų už suteiktas socialines paslaugas).

Sukauptos gautinos sumos: Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko užregistruota sukauptos finansavimo pajamos 57383,42 Eur, t.sk. sukaupti atostoginiai:

		Sukaupti atostoginiai Eur	Sukauptos soc. draudimo įmokos Eur	Iš viso Eur
Iš valstybės biudžeto (valst. deleg. funkcijoms)	Iš Biržų raj. sav. administracijos	27863,19	543,14	28406,33
Iš savivaldybės biudžeto	Iš Biržų raj. sav. administracijos	26610,67	495,72	27106,39
Iš ES projekto	Iš Biržų raj. sav. administracijos („Kompleksinės paslaugos šeimai Biržų rajone“)	137,71	2,34	140,05
Iš ES projekto	Iš Soc.aps.ir darbo ministerijos („Vaikų gerovės ir saugumo	1490,75	25,35	1516,10

	didinimas, paslaugų šeimai, globėjams (rūpintojams) kokybės didinimas bei prieinamumo plėtra“)			
Iš viso:		56102,32	1066,55	57168,87

Sukauptos finansavimo pajamos 2282101 sąskaitoje 214,55 Eur.

Kitos gautinos sumos 571,12 Eur.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos

Pateikiama informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį **20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4, 5 prieduose.**

Pastaba Nr. P17. Sukauptos mokėtinės sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko sukauptų atostoginių darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų 64972,39 Eur:

		Sukaupti atostoginiai Eur	Sukauptos soc. draudimo įmokos Eur	Iš viso Eur
Iš valstybės biudžeto (valst. deleg. funkcijoms)	Iš Biržų raj. sav. administracijos	27863,19	543,14	28406,33
Iš savivaldybės biudžeto	Iš Biržų raj. sav. administracijos	26610,67	495,72	27106,39
Iš pajamų už socialinių paslaugų teikimą		1534,18	38,59	1572,77
Iš ES projekto	Iš Biržų raj. sav. administracijos („Kompleksinės paslaugos šeimai Biržų rajone“)	137,71	2,34	140,05
Iš ES projekto	Iš Soc.aps.ir darbo ministerijos („Integralios slaugos ir socialinės globos paslaugų plėtra Biržų rajone“)	6126,60	104,15	6230,75
Iš ES projekto	Iš Soc.aps.ir darbo ministerijos („Vaikų gerovės ir saugumo didinimas, paslaugų šeimai, globėjams (rūpintojams) kokybės didinimas bei prieinamumo plėtra“)	1490,75	25,35	1516,10
Iš viso:		63763,10	1209,29	64972,39

2. Veiklos rezultatų ataskaita

Finansavimo pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota suma, lygi pagrindinės veiklos sąnaudoms kompensuoti panaudotai finansavimo sumų daliai, 1029425,11 Eur, t. sk. pagal finansavimo šaltinius:

	Eur
Iš valstybės biudžeto	340437,35
Iš savivaldybės biudžeto	536145,38
Iš Europos Sąjungos, tarptautinių organizacijų	152331,51
Iš kitų šaltinių	510,87
Iš viso :	1029425,11

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota pagrindinės veiklos kitos pajamos 92870,98 Eur. (Iš jų pajamos už suteiktas socialines paslaugas 92503,28 Eur).

Pastaba Nr. P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota darbo užmokesčio, socialinio draudimo įmokų sąnaudų, iš viso 890561,66 Eur, t.sk.:

	Priskaičiuota Eur	Sukaupti atostoginiai (pokyti) Eur	Iš viso Eur
Darbo užmokesčio sąnaudų	862109,07	24287,02	886396,09
Socialinio draudimo įmokų sąnaudų	16478,37	-12312,80	4165,57
Iš viso:	878587,44	11974,22	890561,66

3. Pinigų srautų ataskaita**I.1.** Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms

Iš viso 959723,44 Eur, jas sudaro gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms (be sumų ilgalaikiam turtui įsigyti).

I.3. Įplaukos už suteiktas paslaugas iš pirkėjų

Per 2019 metus iš viso gauta įplaukų 91990,88 Eur.

I.7. Kitos įplaukos

Per 2019 metus iš viso gauta kitų įplaukų 180086,24 Eur, iš jų: iš savivaldybės administracijos 844,70 Eur (pervedė už socialinių paslaugų gavėjus už suteiktas socialines paslaugas), 250,00 Eur neveiksnių asmenų būklės peržiūrėjimui, 31532,53 Eur dėl išmokų socialiniams globotojams, 147449,01 Eur dėl išmokų šeimoms, patiriančioms socialinę riziką 10,00 Eur bankas grąžino, nurašytus per klaidą).

Pastaba Nr. P02. Išmokos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo iš viso 878917,04 Eur.

4. Kita pastabų informacija

1. Apskaitinių įverčių keitimo priežastys ir poveikis tarpinio ataskaitinio laikotarpio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams - 2019 m. balandžio 29 d. Centro direktoriaus įsakymu Nr. 283 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų sąrašo tvirtinimo“ patvirtinta ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas (metais). Juo remiantis ilgalaikio turto nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojami nuo 2019 m. gegužės 1 d.

2. Kitos informacijos apie finansinį turtą - nėra.

3. Biologinio turto ir mineralinių išteklių nėra.

4. Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų nėra.

Pastaba Nr. P2. Informacija pagal segmentus. Įstaigos veiklos segmentas yra – Socialinė apsauga.

5. Atidėjinių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto - nėra.

6. Numatomas ar jau vykstantis (bet iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos nesibaigiantis) viešojo sektoriaus subjekto restruktūrizavimas, numatomas veiklos nutraukimas – nėra.

7. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčiai nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos - nėra.

8. Sandoriai užsienio valiuta – per ataskaitinį laikotarpį sandorių užsienio valiuta nebuvo.
9. Sprendimai dėl teisinių ginčų – nėra.
10. Reikšmingi įvykiai po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos - nėra.

Centro direktorius

Vyriausioji buhalterė



Eividas Šernas



Vaida Tamošiūnienė