



KELMĖS RAJONO VAIKO IR ŠEIMOS GEROVĖS CENTRAS
Biudžetinė įstaiga, Mokyklos g. 9, Vijurkų k., Kukečių sen., LT-86435 Kelmės r. sav.,
tel.86306655, mob. 8 640 36 953, el. p. administracija@vijurkai, www.vijurkai.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190099289

Kelmės rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui

2024-02-26 Nr. S-43

DĖL 2023 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS TEIKIMO

Pateikiame 2023 metų Kelmės rajono vaiko ir šeimos gerovės centro finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaitą (2-ojo VSAFAS “Finansinės būklės ataskaita” 2 priedas), 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaitą (3-ojo VSAFAS “Veiklos rezultatų ataskaita” 2 priedas), 1 lapas;
3. Grynojo turto pokyčių ataskaitą (4-ojo VSAFAS “Grynojo turto pokyčių ataskaita” 1 priedas), 1 lapas;
4. Pinigų srautų ataskaita (5-ojo VSAFAS “Pinigų srautų ataskaita” 2 priedas), 2 lapai;
5. Aiškinamasis raštas (6-asis VSAFAS “Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas”), 8 lapai;
6. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (6-ojo VSAFAS “Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas” 6 priedas), 1 lapas;
7. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą (6 VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas” 7 priedas), 1 lapas;
8. Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį (6 VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas” 8 priedas), 1 lapas;
9. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (8-ojo VSAFAS “Atsargos” 1 priedas), 1 lapas;
10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (10-ojo VSAFAS “Kitos pajamos” 1 priedas), 1 lapas;
11. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (12-ojo VSAFAS “Ilgalaikis materialusis turtas” 1 priedas), 2 lapai;
12. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas), 1 lapas;
13. Informacija per vienus metus gautinas sumas (17-ojo VSAFAS “Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai” 7 priedas), 1 lapas;
14. Informacija apie pinigus ir pinigų akvivalentus (17-ojo VSAFAS “Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai” 8 priedas), 1 lapas;
15. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas (17-ojo VSAFAS “Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai” 12 priedas), 1 lapas;
16. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis (17-ojo VSAFAS “Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai” 13 priedas), 1 lapas;
17. Finansavimo sumos pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (20-ojo VSAFAS “Finansavimo sumos” 4 priedas), 1 lapas;

18. Finansavimo sumų likučiai (20-ojo VSAFAS "Finansavimo sumos" 5 priedas), 1 lapas;
19. Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas (24 VSAFAS "Su darbo santykiais susijusios išmokos" priedas), 1 lapas;
20. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal segmentus (25-ojo VSAFAS "Segmentai" priedas), 1 lapas.

Direktorė



Daiva Varnelė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos

190099289, Vijurkų kaimas, Kukečių sen., LT-86435 Kelmės r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Kelmės rajono vaiko ir šeimos gerovės centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

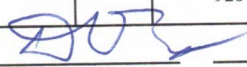
2024 m. vasario 12 d. Nr. 4

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	878 174,71	548 541,60
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		878 174,71	548 541,60
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		754 730,13	430 687,04
II.3.	Infrastruktūros statiniai		43 221,80	37 062,18
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		15 295,87	20 137,81
II.6.	Transporto priemonės		35 655,08	47 087,48
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		29 271,83	13 567,09
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	2		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		50 157,02	52 304,35
I.	Atsargos		17 142,67	14 584,47
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3	17 142,67	14 584,47
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	428,33	7 020,85
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	29 850,47	30 135,15
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			15,92
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1 742,42	3 961,42
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		25 245,04	23 278,57
III.6.	Kitos gautinos sumos		2 863,01	2 879,24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	2 735,55	563,88
	IŠ VISO TURTO:		928 331,73	600 845,95

D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	900 937,56	575 311,57
I.	Iš valstybės biudžeto		51 648,58	60 657,70
II.	Iš savivaldybės biudžeto		457 642,65	341 689,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		391 282,95	172 560,32
IV.	Iš kitų šaltinių		363,38	403,70
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		25 245,04	23 278,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	25 245,04	23 278,57
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinės sumos		1 038,56	3 747,24
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11.	Sukauptos mokėtinės sumos		24 206,48	19 531,33
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2 149,13	2 255,81
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	9	2 149,13	2 255,81
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(106,68)	937,07
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 255,81	1 318,74
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		928 331,73	600 845,95

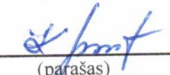
Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)



(parašas)

Daiva Varnelė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Aušrelė Krugliakoviėnė
(vardas ir pavardė)

Kelmės rajono vaiko ir šeimos gerovės centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190099289, Vijurkų kaimas, Kukečių sen., LT-86435 Kelmės r.

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024 m. vasario 12 d. Nr. 4

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 055 807,26	1 097 035,27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	1 017 908,32	1 042 293,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		64 747,24	81 018,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		924 909,66	877 494,70
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		27 701,79	82 699,54
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		549,63	1 081,15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	37 898,94	54 741,45
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		37 898,94	54 741,45
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	12	1 055 913,94	1 096 098,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		528 914,52	528 525,29
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		39 926,41	35 698,08
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		40 307,44	25 369,03
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		344,62	86,00
V.	TRANSPORTO		6 533,14	7 082,32
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 209,00	2 756,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		399,30	19 183,40
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		340,08	66 275,28
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		49 182,92	32 088,30
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		388 756,51	379 034,50
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(106,68)	937,07
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO		(106,68)	937,07
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(106,68)	937,07
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Daiva Varnelė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Aušrelė Krugliakovienė

(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
KELMĖS RAJONO VAIKO IR ŠEIMOS GEROVES CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190099289, Mokyklos g. 9, Vijųkų k., Kukečių sen., Kelmės raj.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotą grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-02-12 Nr.1
(data)

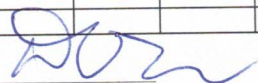
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.						1318,74	1318,74	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		937,07	937,07	
9.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.						2255,81	2255,81	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-106,68	-106,68	
17.	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.						2149,13	2149,13	

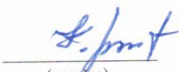
*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens
pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu
privaloma pagal teisės aktus)


(parašas)

Daiva Varnele
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Aušrelė Krugliakoviene
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

KELMĖS RAJONO VAIKO IR ŠEIMOS GEROVĖS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Mokyklos g. 9, Vijurkų k., Kukečių sen., Kelmės raj.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2024-02-12 Nr. 1

(data)

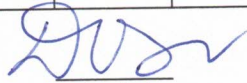
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai	Netiesioginiai	Iš viso	Tiesioginiai	Netiesioginiai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		2171,67		2171,67	-673,26		-673,26
I.	Išplaukos		1059360,81		1059360,81	1059390,66		1059390,66
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		979124,93		979124,93	953829,48		953829,48
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		56648,8		56648,8	56072		56072
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		886214,94		886214,94	865181,24		865181,24
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		35751,88		35751,88	32225,67		32225,67
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		509,31		509,31	350,57		350,57
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		40117,94		40117,94	52780,59		52780,59
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		40117,94		40117,94	52780,59		52780,59
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos išplaukos							
II.	Pervestos lėšos		40160,94		40160,94	52780,59		52780,59
II.1.	Iš valstybės biudžetą							
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus		40117,94		40117,94	52780,59		52780,59
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Iš kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		43		43			
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		1017028,2		1017028,2	1007283,33		1007283,33
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		540892,83		540892,83	520440,36		520440,36
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		45837,29		45837,29	30804,26		30804,26
III.3.	Komandiruočių		328,83		328,83	326		326
III.4.	Transporto		7393,86		7393,86	8510,83		8510,83
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		1524,81		1524,81	2756		2756
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		700		700	20000		20000
III.7.	Atsargų įsigijimo		44177,78		44177,78	64194,88		64194,88
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		376172,8		376172,8	360251		360251
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos							
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		26181,53		26181,53	30752		30752
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		26181,53		26181,53	30752		30752
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		26181,53		26181,53	30752		30752
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							

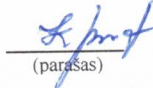
II.	Gautų paskolų grąžinimas					
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:	26181,53	26181,53	30752		30752
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto	26181,53	26181,53	30752		30752
IV.3	Iš 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.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI					
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	2171,67	2171,67	-673,26		-673,26
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	563,88	563,88	1237,14		1237,14
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2735,55	2735,55	563,88		563,88

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Daiva Varnelė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Aušrelė Krugliakovienė
(vardas ir pavardė)

KELMĖS RAJONO VAIKO IR ŠEIMOS GEROVĖS CENTRAS
Įmonės kodas 190099289, Mokyklos g. 9, Vijurkų k., Kukečių sen., LT-86435 Kelmės r.

2023 m. gruodžio 31 d.

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Kelmės rajono vaiko ir šeimos gerovės centras (toliau – Centras) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės ir valstybės biudžeto, kodas 190099289.

Adresas: Mokyklos g. 9, Vijurkų k., Kukečių sen., LT-86435 Kelmės r., Lietuvos Respublika.

Steigėja yra Kelmės rajono savivaldybė.

Kelmės rajono vaiko ir šeimos gerovės centro finansavimo šaltiniai:

- LR valstybės biudžeto lėšos;
- Savivaldybės biudžeto lėšos
- ES ir užsienio valstybių lėšos;
- Kitos (paramos) lėšos.

Pagrindinė veikla „teikti globos (rūpybos), ugdymo ir ilgalaikes (trumpalaikes) socialines paslaugas be tėvų globos likusiems vaikams“, socialinės priežiūros paslaugos Krizių skyriuje, pagalba globėjams (rūpintojams), budinčiam globotojui, įvaikintojams ir šeimynų dalyviams, kurią teikia Globos centro darbuotojai. Kitos veiklos įstaiga nevykdo.

Centro padalinys – Bendruomeniniai vaikų globos namai „Šypsena“, veiklą vykdo pagal Centro nuostatus, adresas: Alyvų g. 1A, Lupikų k., Kukečių sen., Kelmės raj. nuo 2018 m. lapkričio 1 d.

Centras sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų Centras neturi.

Centro ataskaitinio laikotarpio sąrašinis darbuotojų skaičius – 29. Kelmės rajono savivaldybės tarybos sprendimu didžiausias leistinas etatų skaičius 28,25 etatai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Centras, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą 2011-11-18 direktoriaus įsakymu Nr. V-45 „Dėl buhalterinės apskaitos politikos pagal VSAFAS patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Centro apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaita tvarkoma naudojant BIUDŽETAS VS buhalterinės apskaitos programą. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal požymius:

- Valstybės funkcija;
- Programą;
- Lėšų šaltinį;
- Biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominę klasifikaciją.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami dvejybiniu įrašu bendrajame žurnale. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Nuo 2015 m. sausio 1d. Centras apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose sumas pateikia eurais.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribojamas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0 Eur.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei toks yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokesį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0 Eur.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus 2023 m. gegužės 25 d. tarybos sprendimu Nr. T-150 „Dėl Kelmės rajono savivaldybės ilgalaikio turto vertės nustatymo bei ilgalaikio turto sąrašo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo ekonominių normatyvų patvirtinimo“.

Biologinis turtas

Biologinis turtas pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atitinka apskaitos principus, metodus, ir taisykles, nustatytas 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas“. Biologinio turto pirminis įvertinimas priklauso nuo grupės. Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas apskaitomas tikrąja verte.

Atsargos

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

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Centras taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

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

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Centras įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina,

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

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

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

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

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

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 konkrečiu pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada jos buvo patirtos.

Centras kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis metų pabaigoje.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

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

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Centro finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz, dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Centras pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Centro finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje keitimas yralaikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visadabūtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Centro apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pasikeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,1 procento finansiniais metais gautų finansavimo sumų vertės. Klaidoms taisyti taikytiną reikšmingumo koeficiento dydį nustatė Kelmės rajono savivaldybės administracijos direktorius įsakymu 2014 m. gruodžio 31 d. Nr. A-1473 „Dėl Kelmės rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų apskaitoje taikytinų reikšmingumo kriterijų taikymo“.

III. PASTABOS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastaba Nr. 1. Ilgalais turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Centras nematerialiojo turto nepirko ir nenurašė. 2023 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 1238,41 Eur. Likutinė nematerialiojo turto vertė 2023 m. gruodžio 31 d. lygi 0 Eur (13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas).

Ilgalaikis materialusis turtas.

Pastatai. Per ataskaitinį laikotarpį 2023-09-21 Kelmės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-269 Centrai neatlygintinai buvo perduotas (2023-09-26 perdavimo-priėmimo aktas Nr. ET-136) patikėjimo teise valdyti, naudoti ir disponuoti juo pastatas BVGN veiklai: gyvenamasis namas, unikalus Nr. 5499-5004-6018, 289,76 kv.m. bendrojo ploto, esantis Kaštonų g. 1, Naudvaris, Kelmės apyl. sen., įsigijimo vertė – 463248,53 Eur, likutinė vertė 2023-09-30 – 437720,70 Eur.

Centras neatlygintinai perdavė Socialinių paslaugų centrui patikėjimo teise valdyti, naudoti ir juo disponuoti gyvenamąjį namą, unikalus Nr. 5498-9011-9014, turintį 195,97 kv. m. bendrojo ploto, esantį Alyvų g. 1A, Lupikų k., Kukečių sen., įsigijimo vertė – 109639,95 Eur, likutinė vertė 2023-10-31 – 95937,58 Eur.

Infrastruktūros ir kiti statiniai. Per ataskaitinį laikotarpį BVGN buvo nupirktas medinė pavėsinė už 2620,0 Eur ir pastatyta tvora (Naudvario k.) už 8098,53 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Socialinių paslaugų centrui 2023-10-31 perdavimo-priėmimo aktu Nr. TV-1 perduotas infrastruktūros statinys (Lupikų k.) – metalinė tvora, įsigijimo vertė – 1000,56 Eur, likutinė vertė – 866,47 Eur.

Mašinos ir įrenginiai, kitas turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Centras ilgalaikio materialojo turto pirko už 589,0 Eur. (trimeris). Nurašyta šios grupės turto už 501,0 Eur.

Neatlygintinai perduota Socialinių paslaugų centrui turto už 3623,0 Eur.

Transporto priemonės. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta ilgalaikio materialaus turto: automobilis WV Transporter, kurio įsigijimo vertė 25563,02 Eur, likutinė vertė – 0,0 Eur.

Baldai ir biuro įranga. Per ataskaitinį laikotarpį pirktas šios grupės turto už 14874,0 Eur.

Nurašyta turto už 1860,83 Eur, perduota – už 5308,0 Eur, gautas iš VSS – už 6843,10 Eur.

Centras savo veikloje naudoja visiškai nudėvėtą turtą: kompiuteriai, skalbimo mašinos, baldai, žoliapjovė, virtuvės įranga).

Lyginant 2023 m. ataskaitinį laikotarpį su 2022 m. ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikis materialusis turtas padidėjo dėl neatlygintinai gauto turto BVGN veiklai (12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas).

Pastaba Nr.2. Biologinis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį Centras biologinio turto nepirko ir nenurašė.

Pastaba Nr.3. Medžiagas, žaliavas ir ūkinį inventorių sudaro:

Eil. Nr.	Atsargos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Degalai (SBL)	326,24
2.	Kuras (SBL)	16816,24
	IŠ VISO:	17142,48

Atsargų padidėjimą, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sąlygojo kuro (medžio granulių) įsigijimas 2023-2024 m. šildymo sezonui. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.

Pastaba Nr.4. Išankstiniai apmokėjimai ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Pastatų draudimas	250,52
3.	Automobilių draudimas	136,37
4.	Kasko draudimas	41,44
	IŠ VISO:	428,33

Išankstinių mokėjimų tiekėjams 2023 m. nebuvo. Informacija apie išankstinius apmokėjimus ir kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede.

Pastaba Nr.5. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro **29850,47** Eur:

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Paskaičiuota suma už išlaikymą soc. globos įstaigoje (SB lėšos)	1742,42
2.	Sukauptos gautinos sumos	25245,04
3.	Kitos gautinos sumos iš atskaitingų asmenų	2853,42
4.	Kitos gautinos sumos	9,59
	IŠ VISO:	29850,47

Lyginant per vienerius metus gautinas sumas su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpi, jos padidėjo dėl sukauptų gautinų sumų. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedas.

Pastaba Nr. 6. 2023 m. gruodžio 31 d. Centro banko sąskaitų likutis 2735,55 Eur. Jį sudaro nepanaudotos iš kitų šaltinių gautos lėšos – 549,19 Eur ir ES projekto lėšos – 2186,36 Eur. Lėšos bus panaudotos sekantį ataskaitinį laikotarpį. Informacija pateikta 6-ojo VSAFAS 7 priede.

Pastaba Nr. 7. *Finansavimo sumos.* Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos skirtos Centro išlaikymui: darbo užmokesčiui, soc.draudimui, ryšių, transporto, kvalifikacijos kėlimo, komunalinėms išlaidoms ir prekių pirkimui, globėjų ir budinčio globotojo išmokoms.

Iš ES, užsienio valstybių finansavimo sumų panaudojimą sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimas bei panaudojimas išlaidoms įgyvendinant ES Globos centro projektą.

Iš kitų šaltinių gautos paramos lėšos iš gyventojų 509,31 Eur. Informacija pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 ir 8 prieduose.

Pastaba Nr. 8. *Trumpalaikiai įsipareigojimai.* Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro:

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Tiekėjams mokėtinos sumos	1038,56
1.1.	Tiekėjams mokėtinos sumos (SBL)	1038,56
2.	Sukauptos mokėtinos sumos	24206,48
2.1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos (SBL)	23829,97
2.2.	Sukauptos VSDF įmokų sąnaudos (SBL)	376,51
	IŠ VISO:	25245,04

Lyginant trumpalaikius įsipareigojimus 2023 m. su 2022 m. to pačio ataskaitinio laikotarpio trumpalaikiais įsipareigojimais, reikšmingų pokyčių nėra. Informacija pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede.

Pastaba Nr. 9. *Sukauptas perviršis ar deficitas.*

Centras per ataskaitinį laikotarpį sąnaudų turėjo daugiau nei pajamų, todėl ataskaitinio laikotarpio deficitas 106,68 Eur. Sukauptas perviršis ar deficitas priklauso nuo klientų kaitos

socialines paslaugas teikiančioje įstaigoje bei gautų pajamų už teikiamas paslaugas įgyvendinant projektą.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 10. *Finansavimo pajamos.*

Per ataskaitinį laikotarpį Centro pagrindinės veiklos finansavimo pajamos 1017908,32 Eur. Iš valstybės biudžeto 64747,24 Eur, iš savivaldybės biudžeto 924909,66 Eur, iš ES, užsienio valstybių 27701,79 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių 549,63 Eur.

Lyginant finansavimo pajamas 2023 m. su 2022 m. finansavimo pajamomis tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, jos sumažėjo iš visų finansavimo šaltinių, išskyrus savivaldybės biudžeto.

Pastaba Nr. 11. *Pagrindinės veiklos kitos pajamos.* Lyginant su 2022 m. tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo 16842,51 Eur, nes sumažėjus vaikų skaičiui, sumažėjo globos išmokos suma, kuri pervedama už išlaikymą socialinės globos įstaigoje. Surenkamos įmokos už papildomas paslaugas teikiamas Krizių skyriuje – 1984,94 Eur.

Pastaba Nr. 12. *Pagrindinės veiklos sąnaudos* – 1055913,94 Eur. 2023 m. ataskaitinį laikotarpį, lyginant su 2022 m. ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos sąnaudos sumažėjo: transporto, paprastojo remonto, reikšmingai nuvertėjimo ir nurašytų sumų dėl nuotekų įrenginių perdavimo UAB „Kelmės vanduo“ 2022 m.

Kitų paslaugų sąnaudos, palyginus su 2022 metais, sumažėjo, nes budintis globotojas vaikų neprižiūrėjo, jam buvo mokamas tik MMA.

Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 106,68 Eur.

1. Nuo 2018-11-01 vykdoma Bendruomeninių vaikų globos namų „Šypsena“ veikla.
2. Nuo 2019 m. spalio mėnesio pradėtos teikti socialinės priežiūros paslaugos Krizių skyriuje.
3. Veiklos nutraukimas nenumatomas.
4. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė



Daiva Varnelė

Vyriausioji buhalterė



Aušrelė Krugliakovienė

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	428,33	7020,85
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		6213,34
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		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	428,33	807,51
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	428,33	7020,85

(Informacijos apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą forma)

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas			Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panauda**		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys							
1.1.	.....						
1.2.	.....						
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
2.1.	.....						
2.2.	.....		509,31				509,31
3.	Fiziniai asmenys*	X		X	X	X		
4.	Gyventojai, skvyrų gyventojų pajamų mokesčio dalį	X						
5.	Anonimiškai	X						
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto							
6.1.	.....						
6.2.	.....		509,31				509,31
7.	Iš viso	X	509,31				509,31	

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kaina nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;
- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

(Informacijos apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį forma)

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pinigais	563,88	509,31		-524			549,19
2.	Turtu, išskyrus pinigus	238,84			-238,84			
3.	Paslaugomis							
4.	Turto panauda							
5.	Iš viso	802,72	509,31		-762,84			549,19

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelicijamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir tūrinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir 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		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14584,47						14584,47
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:								
2.1.	(2.1+2.2) įsigyto turto įsigijimo savikaina		57001,82						57001,82
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		45462,23						45462,23
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		11539,59						11539,59
3.1.	Parduota		-54443,62						-54443,62
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-6575,16						-6575,16
3.3.	Sunaudota veikloje		-47868,46						-47868,46
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		17142,67						17142,67
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		17142,67						17142,67
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		14584,47						14584,47

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis	Praėjęs ataskaitinis
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	37898,94	54741,45
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	37898,94	54741,45
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	37898,94	54741,45

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiš

22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)	754730,13	43221,8	15040,59	35655,08	29527,11	878174,71
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė						
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė						
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė						
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė						
22.5.	laikinaai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė						
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė						
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)	430687,04	37062,18	20137,81	47087,48	13567,09	548541,6
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė						
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė						
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė						
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė						
23.5.	laikinaai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė						
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė						

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1238,42							1238,42
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto nematerialiojo turto išigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto išigijimo savikaina									
2.3.	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)		1238,42							1238,42
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1238,42		X		X	X		-1238,42
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo 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.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	X	-1238,42		X		X	X		-1238,42
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	parduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	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)									
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)									
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudoti programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma i
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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 išsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	29850,47	26696,28		30135,15	26911,95	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos				15,92	15,92	
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1742,42	1451,24		3961,42	3617,46	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1742,42	1451,24		3961,42	3617,46	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	25245,04	25245,04		23278,57	23278,57	
1.5.1.	Iš biudžeto	25245,04	25245,04		23278,57	23278,57	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	2863,01			2879,24		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	29850,47	26696,28		30135,15	26911,95	

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto	iš viso	biudžeto
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)	2186,36	2186,36		
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	2186,36	2186,36		
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	549,19		563,88	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	549,19		563,88	
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)	2735,55	2186,36	563,88	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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	iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai								
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	1038,56			3747,24	66,78			
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	24206,48			19531,33				
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	24206,48			19531,33				
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos								
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos								
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai								
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3.	Kitos mokėtinos sumos								
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	25245,04			23278,57	66,78			

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurais ir
užsienio valiutomis forma)

**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.	Eurais	23278,57	25245,04
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	23278,57	25245,04

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190099289, Vijųkų kaimas, Kukečių sen., LT-86435 Kelmės r. Kelmės rajono vaiko ir šeimos gerovės centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	60 657,70	56 648,80		3 131,00	(4 041,68)		(64 747,24)				51 648,58	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	60 657,70		1 585,02	3 131,00	(4 041,68)		(9 683,46)				51 648,58	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		56 648,80	(1 585,02)				(55 063,78)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	341 689,85	912 396,47		224 409,73	(97 910,21)		(922 943,19)				457 642,65	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	341 689,85	26 181,53	32 069,15	224 409,73	(97 910,21)		(68 797,40)				457 642,65	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		886 214,94	(32 069,15)				(854 145,79)					
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):	172 560,32	17 877,68		228 562,66			(27 701,79)			(15,92)	391 282,95	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	172 544,40			228 562,66			(12 010,47)				389 096,59	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	15,92	17 877,68					(15 691,32)			(15,92)	2 186,36	
4.	Iš kitų šaltinių:	403,70	509,31					(549,63)				363,38	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	403,70						(40,32)				363,38	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		509,31					(509,31)					
5.	Iš viso finansavimo sumų	575 311,57	987 432,26		456 103,39	(101 951,89)		(1 015 941,85)			(15,92)	900 937,56	

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		60657,7	60657,7		51648,58	51648,58
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		341689,85	341689,85		457642,65	457642,65
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)	15,92	172544,4	172560,32		391282,95	391282,95
4.	Iš kitų šaltinių		403,7	403,7		363,38	363,38
5.	Iš viso	15,92	575295,65	575311,57		900937,56	900937,56

(Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimo aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis										
		Vidutinis darbuotojų skaičius ⁶			Darbo užmokesčio sąnaudos			Vidutinis darbuotojų skaičius ⁶			Darbo užmokesčio sąnaudos							
		2	3	4	Pareiginė atlygis	Priedai, priemonos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas ¹	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ²	Kita	8	9	10	Pareiginė atlygis	Priedai, priemonos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas ³	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ⁴	Kita	
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai ⁵																	
2.	Teisėjai																	
3.	Valstybės tarnautojai ⁶																	
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas																	
3.2.	patarėjai																	
3.3.	specialistai																	
4.	Kariai																	
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal	28	497887,69	1441,81					29	498305,52	1369,35							28850,42
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	2	60832,14					4210,45	2	60371,22								4194,97
5.2.	kiti darbuotojai	26	437055,55	1441,81				25374,57	27	437934,3	1369,35							24655,45
6.	Kiti																	
7.	Iš viso:	28	497887,69	1441,81				29585,02	29	498305,52	1369,35							28850,42
8.	Iš jų socialinio draudimo		7215,31	20,91				428,98		7225,43	19,86							419,33

* Apskaičiuojant vidutinį darbuotojų skaičių rekomenduojama taikyti Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal srašą apskaičiavimo taisyklės, patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. gegužės 15 d. įsakymu Nr. 134 „Del Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal srašą apskaičiavimo taisyklių patvirtinimo

¹ Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

² Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

³ Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

⁴ Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

⁵ Priskiriami asmenys, nurodyti Lietuvos Respublikos valstybės tarnybos įstatyme ir valstybės pareigūnų darbo apmokėjimo įstatyme ir kituose valstybės pareigūnų ir valstybės politikų veiklą reglamentuojančiuose įstatymuose.

⁶ Priskiriami asmenys, nurodyti Lietuvos Respublikos valstybės tarnybos įstatyme ir statutinų valstybės tarnautojų veiklą reglamentuojančiuose įstatymuose.

