

JONAVOS RAJONO NEĮGALIŪJŲ VEIKLOS CENTRAS

2016 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. liepos mėn. 15 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Jonavos rajono neįgaliųjų veiklos centras (toliau – Veiklos centras) – yra Jonavos rajono savivaldybės biudžetinė specialių poreikių asmenims su proto (sutrikusio intelekto) ir psichine negalia nestacionari socialinės globos įstaiga, turinti stacionarios socialinės ilgalaikės globos struktūrinį padalinį Gyvenimo namai. Įstaigos kodas – 193366861, adresas: Dariaus ir Girėno g. 1A, Jonava; telefonas (8~349) 60012, el. paštas: veikloscentras@gmail.com. Įstaigos steigėjas Jonavos rajono savivaldybės taryba.

Veiklos centre teikiamos bendrosios ir specialiosios socialinės paslaugos:

1. bendrosios socialinės paslaugos: informavimas, konsultavimas, tarpininkavimas ir atstovavimas, bendravimas, sociokultūrinės paslaugos, maitinimo ir transporto organizavimas;
2. specialiosios socialinės paslaugos – dienos socialinė globa:
 - 2.1 vaikų ir senelių priežiūra dieną (88.10);
 - 2.2. ilgalaikė socialinė globa - socialinė globa, teikiama visą parą vaikams, seneliams, neįgaliems žmonėms (87.30);
 - 2.3. socialinio darbo veikla nesusijusi su apgyvendinimu (88.00);
 - 2.4. suaugusiųjų ir kitas niekur kitur nepriskirtas mokymas (88.9);
 - 2.5. medienos, kamštienos, pintinių dirbinių mažmeninė prekyba (47.99);
 - 2.6. kitų medienos gaminių gamyba; dirbinių iš kamštienos, šiaudų ir pynimo medžiagų gamyba (16.2);
 - 2.7. kitų plastikinių gaminių gamyba (22.29);
 - 2.8. kitų, niekur nepriskirtų paslaugų veikla (88.99);
 - 2.9. vidurinio medicinos personalo paslaugų teikimas ligoniams ne ligoninėse

Jonavos rajono neįgaliųjų veiklos centras yra juridinis asmuo, turintis savo nuostatus, lėšų sąskaitas banke, rengiantis biudžeto projektą, vykdamas programų sąmatas, kontroliuojantis tinkamą lėšų naudojimą įstaigos veiklos tikslams.

Veiklos centro pagrindinis tikslas - pagalbos teikimas šeimoms, turinčioms asmenų su proto ir psichine negalia, neįgaliųjų sugebėjimų stiprinimas, kad jie galėtų gyventi kuo savarankiškesnį ir pilnavertiškesnį gyvenimą, padėti įveikti socialinę atskirtį, integruoti juos į visuomenę. Palaiko glaudžius ryšius su Darbo birža, bendrauja su įvairiomis nevyriausybinėmis organizacijomis, vykdo projektinę veiklą.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo – 22.

2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

3. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.

Įstaiga turi struktūrinį padalinį „Gyvenimo namai“, jo nuostatai patvirtinti 2014 m. kovo 27 d. tarybos sprendimu Nr. TS-0075).

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Apskaitos politika yra pateikta 2015 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinyje.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuvoje naudojama bendroji Europos Sąjungos valiuta – euras. Nuo euro įvedimo dienos apskaitos dokumentuose ir apskaitos registruose visos nuorodos į litus laikomos nuorodomis į eurus, o sumos litais perskaičiuojamos eurai pagal neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,45280 už 1 litą.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1 Informacija apie finansavimo sumas pateikta 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 3 arba 4 priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Direktorė

Įstaigos vadovas (arba įgaliotas asmuo)

Aurika Matutienė

vardas, pavardė

Vyr. specialistas

Vyr. buhalteris (arba jo funkcijas atliekantis asmuo)

Algimantas Stuckas

vardas, pavardė

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį [2016.01.01 - 2016.06.30]											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		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):	344,50	8.394,91	0,00	0,00	0,00	0,00	8.036,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	703,15
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	277,95	1.155,80	0,00	0,00	0,00	0,00	970,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463,68
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	66,55	7.239,11	0,00	0,00	0,00	0,00	7.066,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239,47
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	70.825,08	66.742,18	0,00	0,00	0,00	0,00	67.513,20	0,00	0,00	1.172,02	0,00	0,00	0,00	0,00	68.882,04
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	70.632,90	875,45	0,00	0,00	0,00	0,00	2.729,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.779,19
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	192,18	65.866,73	0,00	0,00	0,00	0,00	64.784,04	0,00	0,00	1.172,02	0,00	0,00	0,00	0,00	102,85
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):	0,00	704,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	704,45
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	704,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	704,45
4.	Iš kitų šaltinių:	1.323,68	1.238,31	0,00	995,00	0,00	0,00	1.948,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.608,75
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	239,90	0,00	0,00	995,00	0,00	0,00	1.011,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223,52
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.083,78	1.238,31	0,00	0,00	0,00	0,00	936,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.385,23
5.	Iš viso finansavimo sumų	72.493,26	77.079,85	0,00	995,00	0,00	0,00	77.497,70	0,00	0,00	1.172,02	0,00	0,00	0,00	0,00	71.898,39

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

(Žemės ūkio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Jonavos rajono neįgaliųjų veiklos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 193366861, ,

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS

2016.07.15 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2016.01.01 - 2016.06.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015.01.01 - 2015.06.30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		106814,36	107828,86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		84005,58	84737,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		8645,44	9838,06
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		73126,22	74077,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2233,92	821,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		22808,78	23091,81
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		22808,78	23091,81
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		100931,39	102777,18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		71623,29	72120,18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2628,32	3496,72
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5572,35	5762,18
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1381,42	74,90
V.	TRANSPORTO		1892,55	2398,03
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		760,91	200,43
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12968,36	15347,47
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		4104,19	3376,98
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		0,00	0,29
XIV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		5882,97	5051,68
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-61,20	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		61,20	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKĖSTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		5821,77	5051,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		5821,77	5051,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Aurika Matutienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Goda Urbonienė

(vardas ir pavardė)

Rengėjas : Algimantas Stuckas

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

Jonavos rajono neįgaliųjų veiklos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 193366861, ,

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS

2016.07.15 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2016-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2015-12-31
			72992,83	75621,15
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		72992,83	75621,15
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.1	Žemė		52669,75	53135,35
II.2	Pastatai		13850,76	14333,94
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		4046,17	5046,64
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		2426,15	3105,22
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,00	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		29339,65	14113,50
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1913,52	1159,35
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		1913,52	1159,35
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		461,57	271,02
II.	Išankstiniai apmokėjimai		24377,58	11599,35
III.	Per vienus metus gautinos sumos		0,00	0,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		65,72	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		24311,86	11599,35
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2586,98	1083,78
	IŠ VISO TURTO:		102332,48	89734,65
D.	FINANSAVIMO SUMOS		71898,39	72493,26

I.	Iš valstybės biudžeto		703,15	344,50
II.	Iš savivaldybės biudžeto		68882,04	70825,08
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		704,45	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		1608,75	1323,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		14573,00	7202,07
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		14573,00	7202,07
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		1000,85	109,71
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6479,79	0,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7092,36	7092,36
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		0,00	0,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		15861,09	10039,32
F.	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		15861,09	10039,32
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5821,77	2427,60
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10039,32	7611,72
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
G.	MAŽUMOS DALIS		102332,48	89734,65
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			

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

(parašas)

Aurika Matutienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Goda Urbonienė
(vardas ir pavardė)

Rengėjas : Algimantas Stuckas

JONAVOS RAJONO NEIGALIŲJŲ VEIKLOS CENTRAS
(įstaigos pavadinimas)

Jonavos rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriui

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ

2016-07-15 Nr. 4

(data)

Jonava

(sudarymo vieta)

Ataskaitinis laikotarpis: nuo 2016-01-01 iki 2016-06-30

Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Suma, Eur
	SAV_DVDF_SADM_SOCPASL	10.1.2.2.	1.063,83
Valstybės biudžeto lėšos iš viso:			1.063,83
1	SAV_B	10.9.1.1	12.238,73
Savivaldybės biudžeto lėšos iš viso:			12.238,73
Iš viso:			13.302,56

Gautinų finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Suma, Eur
Valstybės biudžeto lėšos iš viso:			-
Savivaldybės biudžeto lėšos iš viso:			-
Iš viso:			-

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos***:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Suma, Eur
	SAV_DVDF_SADM_SOCPASL	10.1.2.2.	8394,91
Valstybės biudžeto lėšos iš viso:			8.394,91
	SAV_B	10.9.1.1	62.468,24
Savivaldybės biudžeto lėšos iš viso:			62.468,24
Iš viso:			70.863,15

Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje****:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Suma, Eur
Valstybės biudžeto lėšos iš viso:			-
Savivaldybės biudžeto lėšos iš viso:			-
Iš viso:			-

Sukauptos gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje *****:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Suma, Eur
Valstybės biudžeto lėšos iš viso:			-
Savivaldybės biudžeto lėšos iš viso:			-
Iš viso:			-

*Sukauptos finansavimo pajamos 2282XXX – Sukauptos finansavimo pajamos.

** Gautinos finansavimo sumos (kreditas 41XXXXX Finansavimo sumos (gautinos)).

*** Gautos finansavimo sumos (kreditas 42XXXXX1 Finansavimo sumos (gautos)).

**** Gražintinos finansavimo sumos (kreditas 686XXXXX Gražintinos finansavimo sumos).

***** Sukauptos gražintinos finansavimo sumos (kreditas 695XXXXX Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (sukauptos gražintinos finansavimo sumos)).

Duomenys pateikiami eurais ir centais su dviem ženklais po kablelio.

Ištaigos vadovas: _____ (Parašas) Aurika Matutienė

Vyr. buhalteris: _____ (Parašas) Algimantas Stuckas