

# LINKUVOS PENSIONATO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2010 M. I KETVIRČIO ATASKAITŲ RINKINIO

2010-04-20

## I. BENDROJI DALIS

### 1. Įregistravimo data

Linkuvos pensionatas) yra biudžetinė įstaiga, juridinių asmenų registre įregistruota 1998 m. balandžio 2 d. Kodas - 190794554, adresas – Linkavičių kaimas Guostagalio seniūnija Pakruojo rajonas.

### 2. Finansiniai metai

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

### 3. Informacija apie kontroliuojamus subjektus

Pensionatas kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų ir kitų subjektų neturi.

### 4. Pensionato veikla

Linkuvos pensionato patalpos pritaikytos gyventi 300 neįgalių gyventojų. Įstaigos veiklai skirta 3463,0 t. Lt biudžeto lėšų, be to, pagal Specialiųjų lėšų programą, planuojama surinkti ir panaudoti pačių gyventojų lėšų 1986,5 t. Lt Savivaldybės už jų deleguotų gyventojų socialinę globą šiais metais sumokės 188,0 t. Lt. Gyventojams pensionate teikiamas pilnas materialinis išlaikymas: maitinimas, medicininė priežiūra, patalpų apšvietimas ir apšildymas. Taip pat dirbamas kultūrinis ir šviečiamasis darbas.

### 5. Darbuotojų skaičius

Ataskaitiniu laikotarpiu dirbo 148 darbuotojai

### 6. Apskaita.

Finansinės ataskaitos, vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, teikiamos pagal Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos nurodymus su paaiškinimais. Finansinės būklės ataskaita teikiama tūkstančiais Lt pagal 2010 metų kovo 31 dienos duomenis. Nuo 2010 m. sausio mėn. 1 d. apskaita tvarkoma pagal LABBIS III VSAFAS įdiegtą programą.

## II. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

### 1 pastaba. Dėl veiklos

Linkuvos pensionato veiklos keitimai neplanuojami: nenumatomas vietų didinimas ar mažinimas, o taip pat kontingento keitimas, išskyrus pavaldumo ir pavadinimo pakeitimus nuo 2010-07-01

2 pastaba. Informacija, kaip perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS taikymo pakeitė Linkuvos socialinės globos namų finansinės būklės ataskaitos duomenis perėjimo prie VSAFAS dieną.

Perėjus prie VSAFAS taikymo, ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje yra rodomas likutine verte, t.y., atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Įstaigoje didžioji dalis trumpalaikio turto naudojama veikloje, todėl jis perkeltas į 0 klasės nebalansinę sąskaitą.

Nuo 2009 m. gruodžio 31 d. pradėtas skaičiuoti nepanaudotų atostogų rezervas yra 328322,79 Lt, kurį sudaro sukauptos atostoginių išmokos 250666,35 Lt ir darbdavio lėšomis mokama socialinio draudimo įmokų (nuo priskaičiuotų atostoginių) suma – 77656,44 Lt. Atostoginių suma ir nuo jos priskaitomas socdraudimo mokestis perskaičiuojama kiekvieną mėnesį.

### 3 pastaba. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas (likutine verte) parodomas Finansinės būklės ataskaitoje. Čia taip pat jis paskirstytas pagal grupes.

### 4 pastaba. Atsargos

Atsargų likutis 399,4 t. Lt., iš jų: maisto produktai – 14,8 t. Lt, medikamentų – 0,2 t. Lt, ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų -24,2 t. Lt, kuras – 107,5 t. Lt, tara –0,9 t. Lt, atsarginės detalės – 1,1 t. Lt, ūkinis inventorių atsargoje – 249,8 t. Lt, pagaminta produkcija 1 t. Lt.

### 5 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Šioje pozicijoje 11,8 t. Lt  
Išmokėti atostoginiai už balandžio mėn 7,0 t. Lt, nuo šios sumos priskaitytas socdraudimo mokestis 2,2 t. Lt, periodikos prenumerata 2,6 t. Lt

6 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos  
Šioje eilutėje 352,6 t. Lt. Eilutę sudaro: gautinos sumos už parduotas paslaugas 7,8 t. Lt, sukaupti atostoginiai 263,2 t. Lt, sukauptos socdraudimo įmokos 81,5 t. Lt, gautinos sumos iš atskaitingų asmenų 0,1 Lt

7 pastaba. Pinigai  
DnB Nord banke laikomi įstaigos pinigai. Ataskaitinei datai biudžetinėse sąskaitose pinigų neturima. Depozitinėje sąskaitoje laikomi asmeniniai gyventojų pinigai, kurie priimami ir išduodami pagal gyventojų pareikalavimą. Asmeninių pinigų likutis ataskaitinę dieną sąskaitoje yra 318,4 t. Lt. Įstaigos nebiudžetinės lėšos išsidėsto atskirose banko sąskaitose: mokesčių už komunalinius patarnavimus (patalpų šildymas, karšto ir šalto vandens tiekimas ir kt) sąskaitoje 48,2 t. Lt, kitų lėšų sąskaitoje 0,5 t. Lt, Pavedimų lėšų sąskaitose laikoma: savivaldybių lėšos už socglobą 17,1 t. Lt ir paramos lėšos 4,1 t. Lt

8 pastaba. Finansavimo sumos  
Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį parodytos D skyriuje

9 pastaba. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai  
Depozitinės lėšos 318,4 t. Lt, Sukauptos sąnaudos 345,4 t. Lt

10 pastaba. Dėl teisinių ginčų  
Įstaiga teisinių ginčų neturi

11 pastaba. Pobalansiniai įvykiai  
Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio laikotarpio dienos nėra

Direktorė

Stefanija Dambrauskienė

**(Žemesniojo lygio finansinės būklės ataskaitos  
forma)**

Linkuvos pensionatas

(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

190794554, Linkavičių k., Pakruojo r. Guostagalio  
sen.

(viešojo sektoriaus subjekto kodas, adresas, pavaldumas kontroliuojančiam viešojo sektoriaus subjektui)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2010 M. KOVO MĖN. 31 D. DUOMENIS

2010-04-20 Nr. 01

(Data) .

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: t. Lt*

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	3	5.436,10	
I.	Ilgalaikis nematerialusis turtas		45,50	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga		45,50	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5.390,60	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4.031,90	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		907,10	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		274,90	
II.6	Transporto priemonės		101,00	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		42,70	
II.9	Kitas materialusis turtas		33,00	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
III.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus			
III.2	Investicijos į skolos vertybinius popierius			
III.3	Paskolos kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems subjektams			
III.4	Po vienerių metų gautinos sumos			
III.5	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
III.6	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		1,90	
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		1.152,20	
I.	Atsargos	4	399,40	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		398,40	
I.3	Nebaigta gamyba ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija ir turtas, skirtas parduoti (perduoti)		1,00	
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	11,80	
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		352,60	

III.1	Gautinos sumos iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Kitos gautinos sumos	6	352,60	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	388,30	
V.1	Pinigai iš biudžeto			
V.2	Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		6.590,20	
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	8	5.834,40	
I.	Iš valstybės biudžeto		5.834,40	
I.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		5.438,00	
I.2	Kitoms išlaidoms		396,40	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
II.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			
II.2	Kitoms išlaidoms			
III.	Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių institucijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		663,80	
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikės finansinės skolos			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		663,80	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikės finansinės skolos			
II.4	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.4.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.4.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.5	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.6	Valstybinės mokesčių inspekcijos grąžintini mokesčiai			
II.7	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.8	Kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems subjektams mokėtinos sumos			
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.10	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	09.Sau	663,80	
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
I.	Rezervai			
I.1	Tikrosios vertės rezervas			
I.2	Kiti rezervai			
II.	Sukauptas perviršis ar deficitas		92,00	
II.1	Ankstesnių metų			
II.2	Einamųjų metų			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		6.590,20	

**Direktorė**

**Stefanija Dambrauskienė**

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(vardas ir pavardė)

(parašas)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Linkuvos pensionatas

(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

190794554, Linkavičių k. Pakruojo r.  
Guostagalio sen.

(Viešojo sektoriaus subjekto kodas, adresas, pavaldumas asignavimų valdytojui)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2010 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2010-04-20 Nr. 01

(Data) .

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais ir ct*

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praejęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		1.538,20	
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.538,20	
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.538,20	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių institucijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
II.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
II.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		1.538,20	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		716,80	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		59,30	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		397,60	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		13,70	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,30	
VII.	REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3,80	
VIII	ATIDĖJINIŲ IR NUVERTĖJIMO			
.				
IX.	PREKIŲ SUNAUDOJIMO		333,30	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		2,90	
.				
XI	KITOS		5,50	
V.				
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>			

<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		92,00	
<b>I.</b>	<b>KITOS VEIKLOS PAJAMOS</b>		128,00	
<b>II.</b>	<b>PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
<b>III.</b>	<b>KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>		36,00	
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		92,00	

**Direktorė**

**Stefanija Dambraskienė**

\_\_\_\_\_  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
(parašas)