

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

2010-07-20

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 pensionato 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 734,8 t. Lt., iš jų: maisto produktai – 34,2 t. Lt, medikamentų – 0,7 t. Lt, ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų -32,0 t. Lt, kuras – 426 t. Lt, tara – 1,2 t. Lt, atsarginės detalės – 1,0 t. Lt, ūkinis inventorių atsargoje – 238,9 t. Lt, pagaminta produkcija 0,9 t. Lt.

5 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Šioje pozicijoje 40,0 t. Lt
Išmokėti atostoginiai už balandžio mėn 28,4 t. Lt, nuo šios sumos priskaitytas socdraudimo mokestis 8,8 t. Lt, periodikos prenumerata 2,8 t. Lt

6 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos
Šioje eilutėje 315,6 t. Lt. Eilutę sudaro: gautinos sumos už parduotas paslaugas 10,9 t. Lt, sukaupti atostoginiai 232,7 t. Lt, sukauptos socdraudimo įmokos 72,0 t. 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 309,6 t. Lt. Įstaigos nebiudžetinės lėšos išsidėsto atskirose banko sąskaitose: mokesčių už komunalinius patarnavimus (patalpų šildymas, karšto ir šalto vandens tiekimas ir kt) sąskaitoje 2,6 t. Lt, kitų lėšų sąskaitoje 2,5 t. Lt, Pavedimų lėšų sąskaitose laikoma: savivaldybių lėšos už socglobą 28,5 t. Lt

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

9 pastaba. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai
Iš jų depozitinės lėšos 309,6 t. Lt, sukauptos sąnaudos 304,7 t. Lt, už pastatų renovaciją apmokėtų lėšų fondas 71,3 t. Lt ir kt

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 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.
Guostaglio sen.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2010 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2010-07-20 Nr. 02

(Data) .

Pateikimo valiuta ir tikslumas: t. Lt

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.920,30	
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.920,30	
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2.920,30	
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.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		2.920,30	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.479,30	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		124,00	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		500,70	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		28,20	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1,00	
VII.	REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		60,60	
VIII.	ATIDĖJINIŲ IR NUVERTĖJIMO			
IX.	PREKIŲ SUNAUDOJIMO		699,50	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		10,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9,00	
XI V.	KITOS		8,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		61,70	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		222,90	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		161,20	

E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		
F.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		
G.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		61,70

Direktorė

Stefanija Dambraskienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(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. BIRŽELIO MĖN. 30 D. DUOMENIS
2010-07-20 Nr. 02
(Data) .

Pateikimo valiuta ir tikslumas: t. Lt

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	3	5.687,10	
I.	Ilgalaikis nematerialusis turtas		34,10	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga		34,10	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5.653,00	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4.014,10	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		891,90	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		321,50	
II.6	Transporto priemonės		95,80	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		41,40	
II.9	Kitas materialusis turtas		31,80	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		256,60	
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.	BIOLOGINIS TURTAS		1,90	
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.433,60	
I.	Atsargos	4	734,80	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		733,90	
I.3	Nebaigta gamyba ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija ir turtas, skirtas parduoti (perduoti)		0,90	
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	40,00	
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	6	315,60	
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		315,60	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	343,20	
V.1	Pinigai iš biudžeto			
V.2	Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		7.122,60	
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	6.189,00	
I.	Iš valstybės biudžeto		6.189,00	
I.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		5.427,80	
I.2	Kitoms išlaidoms		761,20	
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			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		871,90	
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikės finansinės skolos			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		871,90	
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		184,90	
II.8	Kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems subjektams mokėtinos sumos			
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.10	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	687,00	
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Rezervai			
I.1	Tikrosios vertės rezervas			
I.2	Kiti rezervai			
II.	Sukauptas perviršis ar deficitas		61,70	
II.1	Ankstesnių metų			
II.2	Einamųjų metų			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		7.122,60	

Direktorė

Stefanija Dambrauskienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(vardas ir pavardė)

(parašas)