

**ELEKTRŪNŲ ŠEIMOS NAMŲ  
2021M. DEVYNIŲ MĖNESIŲ  
TARPINIS  
FINANSINIŲ  
ATASKAITŲ RINKINYS**

# ELEKTRŪNŲ ŠEIMOS NAMŲ 2021 METŲ DEVYNIŲ MĖNĖSIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-09-30  
Elektrėnai

## I SKYRIUS BENDROJI DALIS

Elektrėnų šeimos namai – yra biudžetinė įstaiga, įregistruota 2015 m. sausio 1 d., įstaigos kodas 181631864.

Adresas: Draugystės g. 3, Elektrėnai, Elektrėnų sav., Lietuvos Respublika.

Steigėja ir savininkė nuo 2013-04-01 yra Elektrėnų savivaldybė. Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina Elektrėnų savivaldybės taryba. Įstaigos pagrindinė veikla – kita stacionarinė globos veikla, antra - nesusijusi su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliais asmenimis veikla ir trečia veikla - vaikų dienos priežiūra. Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis savo atsiskaitomąją sąskaitą banke, spaudą ir blanką su savo pavadinimu. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Apskaita vedama buhalterine programa Biudžetas. Sudarytas ir patvirtintas įstaigos sąskaitų planas.

Darbuotojų skaičius – 40. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. rugsėjo 30 d. apskaitos duomenis.

## II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Apskaita vedama finansų valdymo ir apskaitos informacinėmis sistemomis „Biudžetas vs“ ir „Labbis“. Šeimos namų sąskaitų planas sudarytas ir patvirtintas 2015 m. sausio 30 d. Elektrėnų šeimos namų direktoriaus įsakymu Nr.(1.2)-V-08a.

Šeimos namai vadovaujasi parengta ir patvirtinta apskaitos politika. Apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami taikant kaupimo, veiklos tęstinumo, periodiškumo pastovumo principo. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą eurą, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio

Apskaita vedama finansų valdymo ir apskaitos informacinėmis sistemomis „Biudžetas vs“ ir „Labbis“. Įstaigos sąskaitų planas sudarytas ir patvirtintas 2015 m. sausio 30 d. Elektrėnų šeimos namų direktoriaus įsakymu Nr.(1.2)-V-08a.

Apskaitos politika aprašyta 2020 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

## III SKYRIUS PASTABOS

### **Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (pastaba 3.2).**

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto nebuvo nei pirktas nei nurašytas. Ilgalaikio turto vertė sumažėjo dėl jam priskaityto nusidėvėjimo.

### **Informacija apie atsargas (pastaba 3.3).**

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų likutis sumažėjo – 30,5 % dėl malkų atsargų sumažėjimo. Atsargas sudaro: maisto produktai – 283,84 Eur, malkos, briketai ir granulės – 4511,35 Eur,



dyzelinis kuras – 159,30 Eur.

**Informacija apie išankstinius apmokėjimus (pastaba 3.4).**

Išankstiniu apmokėjimu apmokėta už maistą – 1227,95 Eur. Ateinančių laikotarpio išlaidos už autotransporto ir pastatų draudimą – 1138,63 Eur.

**Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (pastaba 3.5).**

Per vienus metus gautinos sumos – 31521,45 Eur. Gautinos sumos sumažėjo – 33,0 %. Didžiausią dalį gautinų sumų sudaro sukauptos gautinos sumos – 25028,19 Eur tai atostogų rezervas bei skola tiekėjams.

**Informacija apie pinigų likučius banke (pastaba 3.6).**

Pinigų likutis banko sąskaitose – 3032,6 Eur, tai gauti vaikų pinigai iš paramos skyriaus ir gautos paramos lėšos. Per ataskaitinį laikotarpį pinigų likutis sumažėjo – 7,5 % dėl vaikų pinigų likusio likučio.

**Informacija apie finansavimo sumas (pastaba 3.7).**

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos nežymiai sumažėjo dėl amortizacinių priskaitymų.

**Informacija apie trumpalaikius išsipareigojimus (pastaba 3.8).**

Per atskaitinį laikotarpį trumpalaikiai išsipareigojimai sumažėjo – 36,7 % dėl išsipareigojimų susijusių su darbo santykiais. Trumpalaikius išsipareigojimus sudaro – 27679,34 Eur: tiekėjams – 2100,09 Eur, sukaupti atostoginiai – 25028,19 Eur.

**Informacija apie pagrindines veiklos finansavimo pajamas (pastaba 3.9).**

Per ataskaitinį laikotarpį nežymiai padidėjo finansavimo pajamos – 14,3 % iš valstybės biudžeto.

**Informacija apie pagrindines veiklos sąnaudas (pastaba 3.10).**

Per ataskaitinį ketvirtį nežymiai padidėjo pagrindines veiklos sąnaudas -2,1 %.

**Informacija apie panaudą.**

Elektrėnų savivaldybės administracija vadovaudamasi Elektrėnų savivaldybės tarybos 2016-06-29 sprendimu Nr. V.TS-134, 2017-08-23, sprendimu Nr. V.TS-172, sprendimas 2019-12-05 Nr..FLS-102, 2017-08-23 sprendimas Nr.V.TS-172 perdavė Šeimos namams neatlygintinai naudotis savivaldybei nuosavybės teise priklausančias gyvenamąsias patalpas (4 butai), kuriuose apgyvendinti vaikai.

Elektrėnų šeimos namai pagal Elektrėnų savivaldybės tarybos sprendimą 2020-10-28 VI.TS-248 perdavė asociacijai Beičionių bedruomenei panaudai – 304577,28 Eur patalpas Bažnyčios 9, Beičionių kaime vaikų dienos centro funkcijoms vykdyti.

Direktorė



Vida Rakauskienė

Vyr. buhalterė



Gražina Baušienė



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

Elektrėnų šeimos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

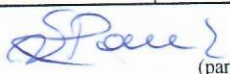
Pagal 2021 m. rugsėjo 30 d. duomenis

2021 12 05  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

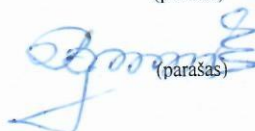
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>3.9</b>	<b>488010,16</b>	<b>476497,73</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		450423,29	439031,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		63804,48	55818,95
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		373276,34	373097,1
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1524,29	1161,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11818,18	8953,26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		37586,87	37466,45
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		37586,87	37466,45
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS</b>	<b>3.10</b>	<b>487570,77</b>	<b>477438,44</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		394232,89	391758,4
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16534,21	12993,21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19404,7	15584,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1172,71	2586,06
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		542,75	363
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		584,14	1850,05
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			160,73
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		46941,01	40847,49
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3816,67	5868,55
XIV.	KITOS		4341,69	5425,96
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>439,39</b>	<b>-940,71</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>822</b>	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		411	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-411	
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDU TAISYMO ITAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

  
(parašas)

Vida Rakauskienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

  
(parašas)

Gražina Baušienė  
(vardas ir pavardė)



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

Elektrėnų šeimos namai  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
Pagal 2021 m. rugsėjo 30 d. duomenis

2021 12 05  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslu pažymėti eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		1006640,47	1023174,68
I	Nematerialusis turtas	<b>3.1</b>	0	0
I.1	Pietros 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	<b>3.2</b>	1006640,47	1023174,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		975716,42	987231,38
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1983,51	3191,66
II.6	Transporto priemonės		27542,22	30661,67
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1398,32	2089,97
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		41950,39	59607,16
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		4954,49	7127,5
I	Atsargos	<b>3.3</b>	4954,49	7127,5
I.1	Strategines ir neliečiamosias atsargas			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4954,49	7127,5
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	<b>3.4</b>	2366,58	2122,22
III	Per vienus metus gautinos sumos	<b>3.5</b>	31596,72	47080,42
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		4395,74	3330,19
III.5	Sukauptos gautinos sumos		27125,71	43101,57
III.6	Kitos gautinos sumos		75,27	648,66
IV	Trumpalaikės investicijos	<b>3.6</b>	3032,6	3277,02
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1048590,86	1082781,84
	<b>IŠ VISO TURTO</b>	<b>3.7</b>	1013431,27	1032045,89
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		2,87	2191,08
I	Iš valstybės biudžeto		505031,41	513955,71
II	Iš savivaldybės biudžeto		58242,24	59025,78
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		450154,75	456873,32
IV	Iš kitų šaltinių	<b>3.8</b>	27679,34	43695,09
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		0	0
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		27679,34	43695,09
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		2100,09	1682,33
II.9	Tiekejams mokėtinos sumos		217,13	8548,41
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		25028,19	33192,89
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		333,93	271,46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7480,25	7040,86
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
I	Dalininkų kapitalas		0	0
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka		7480,25	7040,86
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		439,39	-3520,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7040,86	10561,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		1048590,86	1082781,84

Direktore

*[Signature]*

Vida Rakauskienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

*[Signature]*

Gražina Baušienė  
(vardas ir pavardė)