MARIJAMPOLĖS SOCIALINĖS PAGALBOS CENTRAS
Įstaigos kodas 151388723, Marijampolė, Bažnyčios g. 19

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2022-02-25 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**943 225,03**	**957 449,23**
I.	Nematerialusis turtas	**P03**	**1 156,88**	**239,49**
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 156,88	239,49
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	**P04**	**942 068,15**	**957 209,74**
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		691 763,21	701 669,45
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		184 512,00	169 225,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10 223,60	14 714,56
II.6	Transporto priemonės		22 748,74	38 427,20
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		31 609,82	32 880,61
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 210,78	292,92
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**233 666,69**	**196 750,87**
I.	Atsargos	**P05**	9 628,94	14 933,94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		9 628,94	14 933,94
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			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	**P06**		
III.	Per vienus metus gautinos sumos	**P07**	192 202,98	152 844,29
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		35 865,55	8 484,81
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas		13 522,43	11 557,68
III.5	Sukauptos gautinos sumos		142 797,77	132 801,11
III.6	Kitos gautinos sumos		17,23	0,69
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	**P08**	31 834,77	28 972,64
	IŠ VISO TURTO:		**1 176 891,72**	**1 154 200,10**

A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**943 225,03**	**957 449,23**
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	**P09**	**1 104 066,66**	**1 126 292,79**
I.	Iš valstybės biudžeto		35 870,12	8 637,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		709 429,82	730 402,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		350 830,94	376 528,66
IV.	Iš kitų šaltinių		7 935,78	10 724,49
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**142 356,71**	**131 831,28**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	**P10**	142 356,71	131 831,28
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir			
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		636,55	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		879,45	268,98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			0,04
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		140 422,58	130 865,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		418,13	697,26
F.	**GRYNASIS TURTAS**	**P11**	**-69 531,65**	**-103 923,97**
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		36 674,00	21 387,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-106 205,65	-125 310,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		19 105,32	8 060,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-125 310,97	-133 371,10
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ,		**1 176 891,72**	**1 154 200,10**

Direktorė Vilma Ratkevičienė

Vyr. buhalterė Danutė Sarpalienė

MARIJAMPOLĖS SOCIALINĖS PAGALBOS CENTRAS
Įstaigos kodas 151388723, Marijampolė, Bažnyčios g. 19

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-02-25 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**3 615 166,56**	**3 311 705,79**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3 313 809,99	3 021 954,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 186 827,52	1 052 422,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 958 396,92	1 806 204,04
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		164 475,64	161 386,43
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 109,91	1 941,63
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	**P12**	**301 356,57**	**289 751,41**
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		301 356,57	289 751,41
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P13**	**-3 596 061,24**	**-3 303 645,66**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-3 139 241,52	-2 881 849,66
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-42 524,16	-54 139,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-60 201,05	-51 626,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-901,18	-165,00
V.	TRANSPORTO		-31 658,67	-30 073,61
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-16 471,00	-12 033,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2,32	-181,84
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-55 761,50	-43 726,78
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-56 197,77	-39 096,33
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-191 737,01	-190 752,61
XIV.	KITOS		-1 365,06	
XIV.1.	Veiklos mokesčių sąnaudos			
XIV.2.	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**19 105,32**	**8 060,13**
	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	**P14**	**0,00**	**0,00**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			205,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-110,43
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			-94,57
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**			
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ**			
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	**P11**	**19 105,32**	**8 060,13**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė Vilma Ratkevičienė

Vyr. buhalterė Danutė Sarpalienė

MARIJAMPOLĖS SOCIALINĖS PAGALBOS CENTRAS
Įstaigos kodas 151388723, Marijampolė, Bažnyčios g. 19

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-02-20 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pi	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**	**P15**	**15 877,41**		**15 877,41**	**1 270,09**		**1 270,09**
I.	Įplaukos		**3 707 355,42**		**3 707 355,42**	**3 384 470,66**		**3 384 470,66**
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms:		3 252 597,05		3 252 597,05	2 959 711,65		2 959 711,65
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1 183 969,62		977 098,49	977 098,49		977 098,49
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1 927 500,00		1 927 500,00	1 845 873,00		1 845 873,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		139 806,23		134 134,96	134 134,96		134 134,96
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1 321,20		1 321,20	2 605,20		2 605,20
I.2.	Iš mokesčių				0,00			0,00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0,00			0,00
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		299 441,82		299 441,82	289 111,68		289 111,68
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		154 784,98		154 784,98	134 834,90		134 834,90
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		531,57		531,57	812,43		812,43
II.	Pervestos lėšos		**-154 784,98**		**-154 784,98**	**-134 945,33**		**-134 945,33**
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-154 784,98		-154 784,98	-134 945,33		-134 945,33
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		**-3 536 693,03**		**-3 535 368,50**	**-3 248 255,24**		**-3 248 255,24**
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-3 130 310,40		-3 130 310,40	-2 858 726,44		-2 858 726,44
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-59 862,23		-59 862,23	-57 487,04		-57 487,04
III.3	Komandiruočių		-901,18		-901,18	-165,00		-165,00
III.4	Transporto		-31 658,64		-31 658,64	-32 354,76		-32 354,76
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-16 471,00		-16 471,00	-12 033,00		-12 033,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-50 429,97		-50 429,97	-57 443,83		-57 443,83
III.8	Socialinių išmokų		-55 561,22		-55 561,22	-39 252,13		-39 252,13
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-190 133,33		-190 133,33	-190 752,51		-190 752,51
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-1 365,06		-40,53	-40,53		-40,53
B.	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-13 015,28**		**-13 015,28**	**-1 552,50**		**-1 552,50**
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-13 015,28		-13 015,28	-1 552,50		-1 552,50
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**		**0,00**		**0,00**	**0,00**		**0,00**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiaipi	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		**0,00**		**0,00**	**0,00**		**0,00**
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
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**							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		**2 862,13**		**2 862,13**	**-282,41**		**-282,41**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		**28 972,64**		**28 972,64**	**29 255,05**		**29 255,05**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		**31 834,77**		**31 834,77**	**28 972,64**		**28 972,64**

Direktorė Vilma Ratkevičienė

Vyr. buhalterė Danutė Sarpalienė

MARIJAMPOLĖS SOCIALINĖS PAGALBOS CENTRAS
Įstaigos kodas 151388723, Marijampolė, Bažnyčios g. 19

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-02-25 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.**			18 950,00			-133 371,10	-114 421,10	
2.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x		x
3.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x		x
4.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x	2 437,00	x	x		2 437,00	x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		8 060,13	8 060,13	
9.	**Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.**			21 387,00			**-125 310,97**	**-103 923,97**	
10.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x		x
11.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x		x
12.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x	15 287,00	x	x		**15 287,00**	x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		19 105,32	19 105,32	
17.	**Likutis 2021m. gruodžio 31 d.**	**P11**		**36 674,00**			**-106 205,65**	**-69 531,65**	

Direktorė Vilma Ratkevičienė

Vyr. buhalterė Danutė Sarpalienė

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

MARIJAMPOLĖS SOCIALINĖS PAGALBOS CENTRO 2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-02-25 Nr.

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės socialinės pagalbos centras (toliau – Centras) yra Marijampolės savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Juridinių asmenų registre 2008 m. gruodžio 8 d. Registravimo pažymėjimo Nr. 113163. Kodas 151388723. Adresas: Bažnyčios g. 19, Marijampolė.

Centro finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Finansinės būklės ataskaita teikiama eurais 2021 metų gruodžio 31 dienos duomenimis.

Centras kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų ir kitų subjektų neturi.

Pagal valstybės funkcijų klasifikaciją Centre veikia šie padaliniai:

10.01.02.02. – Socialinių paslaugų plėtra globos įstaigose:

Asmenų, turinčių intelekto sutrikimų, dienos užimtumo padalinys, Bažnyčios g. 19;

Pagalbos namuose tarnyba, Bažnyčios g. 19;

Kompensacinės technikos nuomos ir labdaros (paramos) padalinys, Vytauto g. 87;

Specialaus transporto paslaugų tarnyba, Bažnyčios g. 19;

10.02.01.02. – Senelių globos namai (pensionai):

Socialinės globos padalinys, Bažnyčios g. 19;

10.04.01.01. – Vaikų globos ir rūpybos įstaigos:

Globos centras, Šešupės g. 5, Netičkampis;

Pagalbos šeimoms tarnyba, Vytauto g. 17 ir visose savivaldybės seniūnijose;

Paramos šeimai padalinys Igliaukos seniūnijoje, Vytauto g. 19A, Igliauka;

Paramos šeimai padalinys Liudvinavo seniūnijoje, Šešupės g. 5, Netičkampis.

10.07.01.02. – Įstaigos ir priemonės, susijusios su pažeidžiamais asmenimis:

Laikinosios nakvynės namai, Vytauto g. 87.

Centro veiklos finansavimo šaltiniai yra:

- savivaldybės biudžetas;
- valstybės biudžeto lėšos valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms vykdyti;
- ES struktūrinių fondų lėšos;
- pajamos už teikiamas paslaugas;
- vaiko globos pašalpa, mokama budintiems globėjams;
- valstybės biudžeto tikslinė dotacija už asmenis su sunkia negalia;
- lėšos, gaunamos pagal vykdomus projektus;
- gaunama labdara, parama.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje Centre dirbo 203 darbuotojai, pabaigoje – 199.

Centro veiklos restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Centro finansinių ataskaitų rinkinys už metus, pasibaigusius 2021 m. gruodžio 31 d., parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus finansinių ataskaitų parengimą.

Centro metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- finansinės būklės ataskaita;
- veiklos rezultatų ataskaita;
- pinigų srautų ataskaita;

- grynojo turto pokyčių ataskaita;
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Finansinė apskaita tvarkoma naudojantis FINAS apskaitos programa.

Darbo užmokesčio apskaitai naudojama FINALGA programa.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją; programą; priemonę; lėšų šaltinį; valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą.

Finansinių ataskaitų parengimo valiuta

Centro finansinės ataskaitos sudaromos eurais. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitos dokumentuose įregistruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas finansinėse ataskaitose yra nurodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Nematerialiojo turto nustatytas tarnavimo laikas dveji - ketveri metai, likvidacinė vertė lygi nuliui.

Nematerialiojo turto amortizacijos minimalūs ir maksimalūs ekonominiai normatyvai (naudingo tarnavimo laikas):

programinė įranga ir jos licencijos – 2 metai;

kitas nematerialus turtas – 4 metai.

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. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką. Marijampolės socialinės pagalbos centro direktoriaus 2014 m. lapkričio 4 d. įsakymu Nr. V-24 „Dėl Marijampolės socialinės pagalbos centro ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvų metais patvirtinimo“ patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai, kuriais remiantis skaičiuojamas ilgalaikio turto nusidėvėjimas. Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nustatytas:

Pastatams ir statiniams –80 metų;

Mašinoms ir įrenginiams – 5 metai;

Transporto priemonėms – 5 metai;

Kompiuteriams ir kompiuterių tinklams, biuro įrangai – 4 metai;

Baldams – 5 metai;

Kitam ilgalaikiam materialiajam turtui – 4 metai.

Finansinis turtas, gautinos sumos ir finansiniai įsipareigojimai

Centras pirmą kartą pripažindamas finansinį turtą jį įvertina įsigijimo savikaina. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Pinigus sudaro pinigai Centro banko sąskaitose ir kasoje. 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.

Visi finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į jų vykdymo terminus. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai įvertinami amortizuota savikaina, trumpalaikiai finansiniai įsipareigojiamai – įsigijimo savikaina.

Atsargos

Atsargos – tai turtas, kurį Centras sunaudoja per vienerius metus pajamoms uždirbti ar paslaugoms teikti. Joms priskiriamas ir ūkinis inventorius, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pagaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų sunaudojimas apskaitos dokumentuose registruojamas pagal nuolat į apskaitą įtraukiamų atsargų būdą, kai buhalterinės apskaitos dokumentuose registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansavimo sumos ir finansavimo pajamos

Finansavimo sumos – Centro iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, fondų, Lietuvos ir užsienio paramos fondų ar privačių asmenų gauti arba gautini pinigai ar kitas turtas, skirti nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Centro gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

Gautos ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansavimo pajamos – finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį Centro turėtoms sąnaudoms kompensuoti. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos – per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos gautinos sumos. Per vienerius metus gautinos sumos skirstomos į:

- gautinas trumpalaikes finansines sumas;
- gautinas finansavimo sumas;
- gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, suteiktas paslaugas;
- sukauptas gautinas sumas;
- kitas gautinas sumas.

Gautinų sumų nuvertėjimo nuostoliai pradedami skaičiuoti suėjus mokesčio prievolės įvykdymo terminui. Nuvertėjimo nuostoliai nemažina mokesčių pajamų, o pripažįstami Centro pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai tai yra pinigai, esantys kasoje, bankų sąskaitose. Pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto.

Turto perdavimo sutartys

Panauda

Turtas, gautas pagal panaudos sutartis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir eksploatavimo

išlaidos pripažįstamos sąnaudomis. Pagal panaudos sutartį perduoto turto ir jo nusidėvėjimo bei jo sąnaudų apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose rodo panaudos davėjas.

Segmentai

Veiklos segmentas pagal valstybės funkciją – veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos atlikimą. Centro sąnaudos priskiriamos socialinės apsaugos funkcijoms vykdyti.

Pajamos

Visos pajamos skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės investicinės veiklos pajamas. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gauto iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirta prie pagrindinės veiklos, priskiriamos prie kitos veiklos pajamų. Finansines ir investicines pajamas sudaro pajamos dėl teigiamos valiutų kursų pasikeitimo įtakos. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas, visos pajamų ir sąnaudų sąskaitos uždaromos. Visos per ataskaitinius metus užregistruotos pajamų ir sąnaudų sumos paskutinę ataskaitinių metų dieną perkeliamos į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Išskiriami šie pagrindinės veiklos sąnaudų straipsniai: darbo užmokesčio, socialinio draudimo, nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto ir eksploatacijos, nuvertėjimo ir nurašytų sumų, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, socialinių išmokų, kitų paslaugų, kitos pagrindinės veiklos sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę darbo dieną. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 9 d. įsakymu Nr. 1K-432 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 24-ojo standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (Žin., 2008, Nr. 143-5725) darbuotojų nepanaudotos kasmetinės atostogos ir socialinio draudimo sąnaudos perskaičiuojamos ir pripažįstamos sąnaudomis ketvirčio pabaigoje.

Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Valiutos kurso ir valiutos keitimo kurso skirtumas, susidaręs keičiant valiutą, laikomas banko paslauga ir apskaitoje regitruojamas kaip pagrindinės veiklos kitos sąnaudos.

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 finansinių metų

finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Pasirinkta apskaitos politika taikoma nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja paskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų 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. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiam 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 ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės. Apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P01. Apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas

2021 metais Centras nekeitė apskaitos politikos. Marijampolės socialinės pagalbos centro buhalterinės apskaitos vadovas patvirtintas Marijampolės socialinės pagalbos centro direktoriaus 2009 m. gruodžio 18 d. įsakymu Nr. V-35 „Dėl Marijampolės socialinės pagalbos centro buhalterinės apskaitos vadovo tvirtinimo“. Atnaujintas apskaitos vadovas paskutinį kartą tvirtintas 2019 m. lapkričio 8 d. įsakymu Nr. V-55a „Dėl Marijampolės socialinės pagalbos centro atnaujinto apskaitos vadovo tvirtinimo“.

P02. Informacija pagal segmentus

2021 metų Centro pagrindinės veiklos sąnaudų detalizavimas pagal valstybės funkcijas pateikiamas šio aiškinamojo rašto **1 priede.** Palyginimui **2 priede** pateikiama 2020 metų pagrindinės veiklos sąnaudų detalizavimas.

P03. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikio nematerialaus turto pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami šio aiškinamojo rašto **3 priede**.

2021 metais įsigyto nematerialiojo turto amortizacija 2021 metais sudarė 92,95 eurus. Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pagaminimo savikaina per ataskaitinį laikotarpį sudarė – 2 547,32 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį –2 547,32 Eur).

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialaus turto pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami šio aiškinamojo rašto **4 priede.**

Per 2021 metus buvo apskaičiuotas 42 279,95 eurų ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje jis sudarė 653 307,48 eurų (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 593 111,97 eurų).

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ir pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 188 112,24 eurai (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 154 820,33 eurai).

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje, Kultūros paveldo statinių registre buvo įrašytos patalpos Bažnyčios g. 19, kurių tikroji vertė buvo 44 225 eurai, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patalpų tikroji vertė – 45 512 eurai. Pastato, Bažnyčios g. 19, ataskaitinio laikotarpio pradžioje tikroji vertė buvo 125 000 eurų, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tikroji pastato vertė – 139 000 eurų.

P05. Atsargos

Atsargų vertės pagal grupes pateiktos **1 lentelėje**.

1 lentelė. Atsargų vertės pagal grupes

Eil. Nr.	Atsargos pagal grupes	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos		
2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius, iš jų:	9 628,94	14 933,94
2.1.	Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys	8 859,46	14 066,62
2.2.	Kuro likutis automobiliuose	471,83	330,49
2.3.	Trumpalaikis turtas sandėlyje	297,65	536,83
3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4.	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		
5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
6.	Atsargų, iš viso:	9 628,94	14 933,94

Per ataskaitinius metus Centras savo veikloje sunaudojo atsargų už 72 675,16 eurų, iš kurių – 16 743,92 eurų sunaudota kuro, veikloje panaudotas trumpalaikis turtas – 20 591,07 eurų.

Vienas iš analizės rodiklių yra atsargų apyvartumas, kuris parodo per kiek vidutiniškai dienų nuo įsigijimo sunaudojamos atsargos. Apyvartumas skaičiuojamas atsargų likutį laikotarpio pabaigoje padalinus iš sunaudotų atsargų per metus ir padauginus iš 360. Atsargų apyvartumas Centre yra 96 dienos (2020 metais – 48 dienos). Tai rodo, kad Centre yra sukauptas apsaugos priemonių rezervas 1,5 mėnesiui.

P06. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo.

P07. Gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama **2 lentelėje.**

2 lentelė. 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 asocijuotų jų 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 įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)**	**192 202,98**	**176 581,34**		**152 844,29**	**137 556,54**	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	35 865,55	35 865,55		8 484,81	8 484,81	
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	13 522,43			11 557,68		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	13 522,43			11 557,68		
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	142 797,77	140 715,79		132 801,11	129 071,04	
1.5.1.	Iš biudžeto	140 715,79	140 715,79		129 071,04	129 071,04	
1.5.2.	Kitos	2 081,98			3 730,07		
1.6.	Kitos gautinos sumos	17,23			0,69	0,69	
2.	**Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**						
3.	**Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)**	**192 202,98**	**176 581,34**		**152 844,29**	**137 556,54**	

P08. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama **3 lentelėje.**

3 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Eil. Nr.	**Straipsnio pavadinimas**	**Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena**		**Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena**	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
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)**	**18 691,36**		**20 060,58**	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	18 691,36		20 060,58	
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	**Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5)**				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)**	**13 143,41**		**8 912,03**	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	13 143,41		8 912,06	
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)**	**31 834,77**		**28 972,64**	
5.	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje centro atsiskaitomosiose sąskaitose buvo iš kitų šaltinių gautos kitos lėšos (paramos lėšos, labdara) – 2 776,26 eurų, įstaigos pajamų likutis – 10 367,15 eurų, iš ES struktūrinių fondų gautas avansas projektui“Integralios pagalbos į namus teikimas Marijampolės savivaldybėje“ – 18 691,36 Eur..

P09. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta šio aiškinamojo rašto **5 priede**.

Finansavimo sumų likutis ataskaitoje parodo ne tik nepanaudotą finansavimo sumų likutį pinigais, bet ir finansavimo sumų likutį, kuris dar neatnešė ekonominės naudos.

Per 2021 metus gautas finansavimas pagal gavėjus pateikiamas **4 lentelėje**.

4 lentelė. Finansavimo šaltiniai

Programa	Gautas finansavimas 2021 metais	Gautas finansavimas 2020 metais
Iš ES biudžeto:	**139 806,23**	**134 134,96**
1. Integralios pagalbos projektas	89 632,17	89 991,73
2. Kompleksinės pagalbos šeimai projektas	20 550,99	18 233,17
3. Globos centrų projektas	29 632,17	25 910,06
Iš valstybės biudžeto:	**1 183 969,62**	**1 045 211,49**
4. Valstybės deleguotoms funkcijoms pagal sąmatą	413 595,00	351 278,27
5. Akredituota vaikų dienos centrų veikla	14 400,00	34 600,00
6. Dotacija už asmenis su sunkia negalia	682 968,62	591 058,30
7. Apsaugos nuo Covid priemonių įsigijimui apmokėti		5 433,00
8. Premijoms už darbą tiesioginis kontaktas su Covid		62 680,00
9. Įgyvendinti Socialinių paslaugų šakos kolektyvinės sutarties įsipareigojimus	8 406,00	
10. Padidinti darbo užmokesčiui	64 600,00	
11. Integralios pagalbos projektas		161,92

Iš savivaldybės biudžeto:	**1 927 500,00**	**1 777 760,00**
12. Finansavimas pagal 2021 (2020) metų sąmatą	1 926 000,00	1 772 000,00
13. Iš neįgaliųjų programų per Soc.paramos skyrių		3 360,00
14. Sveikatinimo programoms vykdyti	1 500,00	1 100,00
15. Globos centro veiklos viešinimui		1 300,00
Iš kitų šaltinių:	**1 321,20**	**2 605,20**
16. Labdara, parama gauta iš užsienio JA		1 407,16
17. Labdara, parama gauta iš JA	300,00	310,00
18. 2 % iš VMI	1 021,20	888,04
Iš viso:	**3 252 597,05**	**2 959 711,65**

P10. Trumpalaikės mokėtinos sumos

2021 metų pabaigoje Centro trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 141 720,16 eurų. Informacija pateikiama **5 lentelėje**. 99,1 procento nuo trumpalaikų mokėtinų sumų sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos, kadangi dėl pandemijos nebuvo galimybės visiems suteikti pilnas atostogas.

5 lentelė. 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
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos**						
2.	**Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai**				**0,04**	**0,04**	
3.	**Tiekėjams mokėtinos sumos**	**879,45**			**268,98**		
4.	**Sukauptos mokėtinos sumos**	**140 422,58**			**130 865,00**		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	140 422,58			130 865,00		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	**Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**	**418,13**	**418,13**		**697,26**	**697,26**	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	418,13	418,13		697,26	697,26	
6.	**Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)**	**141 720,16**	**418,13**		**131 831,28**	**697,30**	

P11. Grynasis turtas

Centro grynasis turtas apskaičiuojamas aritmetiškai – iš viso turto balansinės vertės atimama visų įsipareigojimų ir finansavimo sumų balansinė vertė. Centro grynasis turtas 2021 metų pabaigoje sudarė -69 531,65 eurai. Iš kurių tikrosios vertės rezervas – 36 674,00 eurų.

Pastatų Bažnyčios g. 19, įrašytų į Kultūros vertybių registrą tikroji vertė pagal registrų centro duomenis pakito nuo 169 225,00 eurų iki 184 512,00 eurų.

P12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie 2021 metų kitos pagrindinės veiklos pajamas pateikta **6 lentelėje**.

6 lentelė. Kitos pajamos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**301 356,57**	**289 751,41**
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	301 356,57	289 751,41
1.3.1.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	301 356,57	289 751,41
1.3.2	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)		
1.4.	Kitos		
2.	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės kitos veiklos pajamos**		
3.	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**301 356,57**	**281 292,63**

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudarė: gyventojų mokestis už suteiktas paslaugas – 157 475,86 eurai, gauta vaiko globos pašalpa – 29 197,22 eurai, šalpos pensijos – 8 911,86 eurų, senatvės pensijos išmokos – 50 535,50 eurai, tikslinės slaugos ir priežiūros išmokos – 55 236,13 eurai.

P13. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šio aiškinamojo rašto **1 priede** detalizuojamos Centro turėtos sąnaudos socialinėms paslaugoms teikti.

Darbo užmokesčiui (įskaitant socialinio draudimo sąnaudas) padaryta 3 139 241,52 eurų sąnaudų (87,31 proc nuo pagrindinės veiklos sąnaudų, 2020 metais – 87,23 proc.). Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta **7 lentelėje**.

7 lentelė. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Pareigybių sąraše nurodyti darbuotojai	3071897,18	2819129,42	45 161,71	41 406,24	199	203
	Neapmoketistinamos tarnsporto ir ryšio išlaidų kompensacijos	20 758,03	20 269,90				
	Sveikatos tikrinimo išlaidų kompensavimas	1 424,60	1 044,10				

Pilna informacija apie darbo užmokesčio sąnaudas, kaip to reikalaujama 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“, pateikiama **6 priede**.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos yra nepiniginis straipsnis, rodantis ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto sunaudojimą. 2021 metais yra priskaičiuota 42 524,16 eurų nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų 1,18 proc. nuo visų sąnaudų (2020 metais – 1,64 proc.).

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudarė 1,67 proc. nuo visų sąnaudų (2020 metais – 1,56 proc.).

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sudarė 0,46 proc. nuo visų sąnaudų (2020 metais – 0,36 proc.), komandiruočių – 0,03 proc. nuo visų sąnaudų.

Transporto sąnaudos sudarė 0,88 proc. nuo visų sąnaudų (2020 metais – 0,9 proc.).

Sunaudotų veikloje atsargų sąnaudos sudarė 1,56 proc. nuo visų sąnaudų (2020 metais – 1,32 proc.).

Socialinių išmokų sąnaudos – tai išmokos paslaugų gavėjams, kuriems nėra galimybės suteikti socialines paslaugas, mokami pagalbos pinigai iš savivaldybės biudžeto. Taip pat budintiems globotojams mokami pagalbos pinigai. Sąnaudos sudarė 1,56 proc. nuo visų sąnaudų (2020 metais – 1,18 proc.).

Kitų paslaugų sąnaudos sudaro 5,32 proc. nuo visų sąnaudų (2020 metais – 5,77 proc.).

P14. Kitos veiklos rezultatas

Pajamų iš kitos veiklos 2021 metais negauta.

P15. Pinigų srautai

Pinigų srautų ataskaitoje pinigai grupuojami į pinigų srautus iš pagrindinės, investicinės ir finansinės veiklos. Pinigų srautų ataskaitoje parodomi visi Centro pinigai ir jų srautai.

Pagrindinės veiklos pinigų srautai parodo iš kokių šaltinių gautos pinigų įplaukos ir kokioms sąnaudoms daromos išmokos.

Investicinės veiklos pinigų srautai rodo išmokas ilgalaikiam turtui įsigyti.

P16. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą

Informacija apie per 2021 metus gautą paramą pateikiama **8 lentelėje.**

8 lentelė. Informacija apie 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 pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Lietuvos Respublikos juridiniai**		**300**	**90329**			**90629**
1.1.	**UAB Klasmann-Deilmann Eerėlis**		300				300
1.2.	**UAB Elektroera**	303251085		50			50
1.3.	**UAB Surenkamos statybos**	302330957		175			175
1.4.	**UAB Aintra**	303631967		125			125
1.5.	**UAB Mantingos labdaros ir paramos fondas**	300664698		4991			4991
1.6.	**Marijampolės moterų LIONS klubas**	305469392		1978			1978
1.74.	**Maisto bankas**	192015172		83010			83010
2.	**Užsienio valstybių juridiniai asmenys**						
3.	**Fiziniai asmenys***	**X**		**150**			**150**
4.	**Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį**	**X**	**1021**	**X**	**X**	**X**	**1021**
5.	**Anonimiškai**	**X**					
6.	**Gauta iš paramos lėšų įgyto turto**						
7.	**Iš viso**	**X**	**1321**	**90479**			**91800**

Per 2021 metus paramos iš užsienio valstybių negauta. Iš Ežerėlio gauta parama, skirta Vaikų dienos centrų vaikų išvykoms ir kelionėms. Iš teikėjų 1.2.; 1.3.; 1.4. ir fizinių asmenų gauta Išmaniosios knygelės, skirtos šeimose ir pas budinčius globotojus augantiems vaikučiams.Iš LIONS klubo gauta higieniniai paketai Always, skirti socialinę riziką patiriančių šeimų mergaitėms. Iš Mantingos LPF gauta nekondicinės produkcijos, skiros šeimoms, auginančios vaikus, nakvynės namų ir krizių centro gyventojams. Iš Maisto banko pastoviai gaunama paskutinės dienos galiojimo produktai, kurie išdalinami nakvynės namų ir krizių centro gyventojams, vienišiems nusenusiems asmenims, kurių pajamos mažos, socialinę riziką patiriančios vaikus auginančioms šeimoms.

P17. Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį

Informacija apie per 2021 metus panaudotą paramą pateikiama **9 lentelėje**

9 lentelė. Informacija apie paramos panaudojimą

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**	**2426,12**	**1321,2**		**971,06**			**2776,26**
2.	**Turtu, išskyrus pinigus**	0	90479				**90479**	**0**
3.	**Paslaugomis**							
4.	**Turto panauda**							
5.	**Iš viso**	**2426,12**	**91800,2**		**971,06**		**90479**	**2776,26**

Gavus paramą turtu (nekondiciniai duonos gaminiai, paskutinės dienos galiojimo maisto produktai), ji paskirstoma klientams. Pinigais skirta parama naudojama vaikų dienos centro išvykoms ir renginiams. Iš VMI gautos lėšos naudojamos ugdymo priemonėms įsigyti.

P17. Turto panauda

Turtas, gautas pagal panaudos sutartis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Centras pagal valstybinės žemės panaudos sutartis naudoja žemės sklypus: 1. Vytauto g. 87, Marijampolė, 0,192 ha – 6 284 eurai; 2. Šešupės g. 5, Netičkampis, 1,149 ha – 33 091 euras; 3. Vytauto g. 1A, Igliauka, 0,1261 ha – 1 968 eurai; 4. Bažnyčios g. 19, Marijampolė, 0,2867 ha – 14 974 eurai.

Pagal panaudos sutartį su Neįgaliųjų reikalų departamentu prie SADM naudojamas automobilis VW Crafter 30 – 31 029,89 eurai.

PRIDEDAMA:

1 priedas – 2021 m. informacija pagal veiklos segmentus.

2 priedas - 2020 m. informacija pagal veiklos segmentus.

3 priedas – Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

4 priedas – Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

5 priedas – Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

6 priedas – Informacija apie darbo užmokestį ir socialinio draudimo sąnaudas.

Direktorė Vilma Ratkevičienė

Vyr. buhalterė Danutė Sarpalienė

Marijampolės socialinės pagalbos centro
2021 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
1 priedas

2021 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**										-3 596 061,24	-3 596 061,24
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-3 139 241,52	-3 139 241,52
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										-42 524,16	-42 524,16
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-60 201,05	-60 201,05
1.4.	Komandiruočių										-901,18	-901,18
1.5.	Transporto										-31 658,67	-31 658,67
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo										-16 471,00	-16 471,00
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų										-2,32	-2,32
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-55 761,50	-55 761,50
1.10.	Socialinių išmokų										-56 197,77	-56 197,77
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų										-191 737,01	-191 737,01
1.14.	Kitos										-1 365,06	-1 365,06
2.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**											
3.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**											
3.1.	Išmokos:										-3 536 693,03	-3 536 693,03
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-3 130 310,40	-3 130 310,40
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-59 862,23	-59 862,23
3.1.3.	Komandiruočių										-901,18	-901,18
3.1.4.	Transporto										-31 658,64	-31 658,64
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo										-16 471,00	-16 471,00
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7.	Atsargų įsigijimo										-50 429,97	-50 429,97
3.1.8.	Socialinių išmokų										-55 561,22	-55 561,22
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo										-190 133,33	-190 133,33
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos										-1 365,06	-1 365,06

Marijampolės socialinės pagalbos centro
2021 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
2 priedas

2020 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**										-3 303 645,66	-3 303 645,66
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2 881 849,66	-2 881 849,66
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										-54 139,89	-54 139,89
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-51 626,94	-51 626,94
1.4.	Komandiruočių										-165,00	-165,00
1.5.	Transporto										-30 073,61	-30 073,61
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo										-12 033,00	-12 033,00
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų										-181,84	-181,84
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-43 726,78	-43 726,78
1.10.	Socialinių išmokų										-39 096,33	-39 096,33
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų										-190 752,61	-190 752,61
1.14.	Kitos											0,00
2.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**											
3.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**											
3.1.	Išmokos:										-3 248 255,24	-3 248 255,24
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2 858 726,44	-2 858 726,44
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-57 487,04	-57 487,04
3.1.3.	Komandiruočių										-165,00	-165,00
3.1.4.	Transporto										-32 354,76	-32 354,76
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo										-12 033,00	-12 033,00
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7.	Atsargų įsigijimo										-57 443,83	-57 443,83
3.1.8.	Socialinių išmokų										-39 252,13	-39 252,13
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo										-190 752,51	-190 752,51
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos										-40,53	-40,53

Marijampolės socialinės pagalbos centro
2021 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
3 priedas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina**		**2 849,82**							**2 849,82**
2.	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**		**1 161,60**							**1 161,60**
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		1 161,60							1 161,60
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	**Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma**		**0,00**							**0,00**
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									**0,00**
4.	**Pergrupavimai (+/-)**									
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina**		**4 011,42**							**4 011,42**
6.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	**-2 610,33**		X		X	X		**-2 610,33**
7.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma****	X			X		X	X		
8.	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	X	**-244,21**		X		X	X		**-244,21**

9.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma**	X	**0,00**		X		X	X		**0,00**
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		**0,00**
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
11.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio**	X	**-2 854,54**		X		X	X		**-2 854,54**
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**									
13.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma****									
14.	**Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									
15.	**Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									
16.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma**									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	**Pergrupavimai (+/-)**									
18.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio**									
19.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)**		**1 156,88**							**1 156,88**
20.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)**		**239,49**							**239,49**

Marijampolės socialinės pagalbos centro
2021 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
4 priedas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo**			**960 747,90**	**434,43**	**425 502,11**	**27 349,20**	**164 817,68**		**114 512,63**		**35 478,13**			**1 728 842,08**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			0,00			795,00	0,00		9 858,68		1 200,00			**11 853,68**
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						795,00			9 858,68		1 200,00			**11 853,68**
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														**0,00**
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			0,00				0,00		-6 792,84		-999,65			**-7 792,49**
3.1.	parduoto														**0,00**
3.2.	perduoto														**0,00**
3.3.	nurašyto									-6 792,84		-999,65			**-7 792,49**
4.	Pergrupavimai (+/-)														**0,00**
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**			**960 747,90**	**434,43**	**425 502,11**	**28 144,20**	**164 817,68**		**117 578,47**		**35 678,48**			**1 732 903,27**
6.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma**	**X**		**-259 078,45**	**-434,43**	**-103 462,47**	**-12 634,64**	**-126 390,48**		**-81 632,02**	X	**-35 185,21**	**X**	**X**	**-618 817,70**
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	**0,00**
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-9 906,24			-5 285,96	-15 678,46		-11 128,02	X	-281,27	X	X	**-42 279,95**
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma	X		0,00				0,00		6 791,39	X	998,78	X	X	**7 790,17**
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	**0,00**
9.3.	nurašyto	X								6 791,39	X	998,78	X	X	**7 790,17**
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	**0,00**
11.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	**X**		**-268 984,69**	**-434,43**	**-103 462,47**	**-17 920,60**	**-142 068,94**		**-85 968,65**	X	**-34 467,70**	**X**	**X**	**-653 307,48**
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				

16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14--15-16+/-17)**	**X**									**X**				
19.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**X**	**X**	**X**	**-152 814,64**	**X**	**X**		**X**		**X**	**X**	**X**	**-152 814,64**
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	15 287,00	X	X		X		X	X	X	**15 287,00**
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)**		**X**	**X**	**X**	**-137 527,64**	**X**	**X**		**X**		**X**	**X**	**X**	**-137 527,64**
25.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)**			**691 763,21**		**184 512,00**	**10 223,60**	**22 748,74**		**31 609,82**		**1 210,78**			**942 068,15**
26.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)**			**701 669,45**		**169 225,00**	**14 713,56**	**38 427,20**		**32 880,61**		**292,92**			**957 209,74**

Marijampolės socialinės pagalbos centro
2021 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
5 priedas

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai 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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
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):**	**8 637,46**	**1 183 969,62**	**0,00**	**986,36**			**-1 185 107,23**		**0,00**	**27 383,91**	**35 870,12**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	155,82			986,36			-1 137,61				**4,57**
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8 481,64	1 183 969,62					-1 183 969,62			27 383,91	**35 865,55**
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**730 402,18**	**1 927 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**-1 948 472,36**		**0,00**		**709 429,82**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	730 402,18		37 000,00				-57 972,36				**709 429,82**
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1 927 500,00	-37 000,00				-1 890 500,00				**0,00**
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**376 528,66**	**139 806,23**	**0,00**	**0,00**			**-165 500,78**			**-3,17**	**350 830,94**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	352 952,04						-24 883,20				**328 068,84**
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	23 576,62	139 806,23					-140 617,58			-3,17	**22 762,10**
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**10 724,49**	**1 321,20**		**0,00**			**-4 109,91**	**0,00**			**7 935,78**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 804,96						-2 533,47				**4 271,49**
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 919,53	1 321,20					-1 576,44				**3 664,29**
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**1 126 292,79**	**3 252 597,05**	**0,00**	**986,36**	**0,00**		**-3 303 190,28**	**0,00**	**0,00**	**27 380,74**	**1 104 066,66**

Marijampolės socialinės pagalbos centro
2021 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
6 priedas

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas[1]	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams[2]	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas[3]	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams[4]	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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 neterminuotas darbo sutartis**	187	2744338,41	153292,98	21081	0	103336,85	194	2646852,9	128759,83	21011,13	0	64698,13
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	3	101868,68	1873,1	9,77		1073,14	4	113354,09	7449,86	20,47		13012,34
5.2.	kiti darbuotojai	184	2642469,73	151419,88	21071,23		102263,71	190	2533498,8	121309,97	20990,66		51685,79
6.	**Kiti**	9	113281,19	1615,41	1101,63		1194,05	2	17133,05	1333,04	302,87		1758,71
7.	**Iš viso:**	196	2857619,6	154908,39	22182,63	0	104530,9	196	2663986	130092,87	21314	0	66456,84
8.	**Iš jų socialinio draudimo sąnaudos**		41611,04	2222,85			1327,82		38710,84	1893,36			802,04

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Marijampolės socialinės pagalbos centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2021 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-03-07 Nr. 2-63 (6.29 E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Danutė Sarpalienė Vyr. buhalteris
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-03-07 15:27
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-06-14 14:37 - 2023-06-13 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vilma Ratkevičienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-03-07 16:15
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-06-27 09:19 - 2023-06-26 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20220225.3
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-05-18)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-05-18 nuorašą suformavo Danutė Sarpalienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-