JOSVAINIŲ SOCIALINIO IR UGDYMO CENTRO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PAGAL 2021 GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

1. Bendroji dalis

1.1. Josvainių socialinis ir ugdymo centras, Skroblų g.8, Josvainiai, Kėdainių rajonas, įstaigos kodas 191874779, įsteigta 1997 m. gruodžio 31 d. Įstaigos savininkas – Kėdainių rajono savivaldybė, o savininko teises ir pareigas įgyvendina Kėdainių rajono savivaldybės taryba. Įstaigos pagrindinė veikla yra "Kita stacionarinė globos veikla", „Ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas", savarankiški gyvenimo namai.. Įstaiga vykdo socialinės apsaugos funkcijas pagal tris valstybės funkcijas, kurių kodai 10.02.01.02. – senelių globos namai, pensionai; 10.01.02.02. – socialinių paslaugų plėtra globos įstaigose; 09.01.01.01 – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas Vidutinis darbuotojų skaičius per metus – 40, etatų skaičius – 39,4.

1.2. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi. (pridedama: 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas" 1 priedas-2 lapai)

1.3. Josvainių socialinis ir ugdymo centras padalinių, bei filialų neturi.

1.4. Įstaiga veikia normaliomis įprastomis sąlygomis.

2. Apskaitos politika.

2.1. Įstaigos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS nuostatomis ir jas atitinka.

2.2. Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Josvainių socialinio ir ugdymo centro politika ir kitais teisės aktais.

2.3. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista

2.4. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių ir klaidų taisymo nebuvo atliekama.(pridedama: 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas")

2.5. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto pripažinimo ir nusidėvėjimo ar amortizacijos apskaitos principai, įvertinimo metodai.

Nematerialiojo turto apskaita.

nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas".

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po pirkto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t.y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį. Kitam nematerialiajam turtui Josvainių socialinis ir ugdymo centras taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Nematerialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūros nustatomos Nematerialiojo turto apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaita.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas", ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas".

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 pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikrąja verte (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas" nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio materialiojo turto vertę).

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka. Josvainių socialinio ir ugdymo centro ilgalaikio materialiojo turto apskaitoje likutinė vertė taikoma – 0.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos ypatumai detaliai nustatomi Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

2.6. **Tyrimo ir plėtros išlaidų įstaiga neturi.**

2.7. **Josvainių socialinis ir ugdymo centras biologinio turto neturi.**

2.8. **Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų apskaitos principai.**

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus" ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai". BĮ finansinis turtas yra skirstomas ilgalaikį ir trumpalaikį. Įstaiga turi tik trumpalaikio finansinio turto:

Per vienerius metus gautinos sumos;

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Gautinų sumų nuvertėjimo apskaičiavimo principai ir gautinų sumų apskaitos ypatumai aprašomi Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

Pinigai ir jų ekvivalentai. Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentų įstaiga neturi.

Kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Finansinių įsipareigojimų apskaita.

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai", 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui" ir 19-ajame VSAFAS „Finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys".

Įstaigoje visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos;
mokėtinos socialinės išmokos;
pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams;
mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla;
kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;
kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;

kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

2.9. **Statybos ir su ja susijusių ilgalaikių sutarčių įstaigoje nėra.**

2.10. **Atsargų apskaitos principai.**

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos".

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodami atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko atsargų įkainojimo būdą „pirmas į – pirmas iš" (FIFO).

Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, išmainomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita turi būti tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Atsargų apskaitos ypatumai detaliai aprašomi Atsargų apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

2.11. **Finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų apskaitos principai.**

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos".

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – iš valstybės arba Savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

Gautos ir perduotos privataus sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įskaitant suteiktas subsidijas, registruojamos kaip įstaigos sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Įstaigos apskaitoje finansavimo sąnaudomis perduotos sumos pripažįstamos tik tuomet, kai įstaiga kitiems viešojo sektoriaus subjektams perduoda savo uždirbtų pajamų lėšas.

Detaliai finansavimo sumų apskaitos ypatumai nustatomi Finansavimo sumų apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

2.12. **Atidėjinių apskaitos principai.** Atidėjiniai apskaitomi 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai" Josvainių socialinis ir ugdymo centras turi ilgalaikius atidėjinius. Socialinio darbuotojo padėjėjai 2021.05.12 sukako pilnai pensijinis amžius.

2.13. **Nuomos, finansinės nuomos (lizingo) įstaiga turi** panaudos sutartį su Josvainių gimnazija, perduotos 5 planšetės – 895,40 Eur. penkiems metams.

2.14. **Apskaitos politika dėl informacijos grupavimo pagal segmentus;**

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus".

Įstaiga tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – įstaigos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras skiria šiuos segmentus:

socialinės apsaugos;

švietimo.

Apie segmentą atskleidžiama tokia informacija:

segmento pagrindinės veiklos sąnaudos;

segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Įstaiga turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaitą pagal segmentus tvarko taip, kad galėtų teisingai užregistruoti pagal segmentus pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausią įstaigos veiklos dalį sudarančiam segmentui.

2.15. **Įstaiga mokesčių ir (arba) socialinių įmokų pajamų nevykdo.**

2.16. **Kitų pajamų ir sąnaudų apskaitos principai.**

Pajamos.

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9 VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos", 10 VSAFAS „Kitos pajamos" ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos".

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos ir priemonės vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pardavimų ir paslaugų pajamos registruojamos, atėmus PVM ir suteiktas nuolaidas.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Įstaigos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda. Jei įstaiga yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis nėra įstaigos pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Detaliai pajamų apskaitos ypatumai aprašomi Pajamų apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos". Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

Detaliai sąnaudų apskaitos ypatumai aprašomi Sąnaudų apskaitos įstaigos tvarkos apraše.

2.17. **Valstybės skolų ir kitų skolinimosi išlaidų Josvainių socialinis ir ugdymo centras neturi.**

2.18. **Operacijų užsienio valiuta įstaiga neturėjo.**

2.19. **Tarpusavio užskaitų atlikta nebuvo.**

2.20. **Finansinės rizikos valdymo principai.**

Įstaigoje yra parengtos Finansų kontrolės taisyklės.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą „Dėl Biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo" už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas įstaigos vadovas.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą įstaigos vyriausiasis buhalteris atsako už buhalterinių įrašų teisingumą.

Finansines ataskaitas pasirašo vadovas ir vyr .buhalteris.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

P03. Nematerialusis turtas. Pagal nustatytus ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, programinės įrangos nusidėvėjimo laikas 1 metai. Buhalterinės apskaitos programa, kurios savikaina 802,83 Eur. yra visiškai nudėvėta, bet naudojama

įstaigos veikloje. Internetinė svetainė, kurios savikaina 371 Eur, yra visiškai nudėvėta bet naudojama įstaigos veikloje. 2021 m buvo įsigyta antivirusinės programos licencija – 251,68 eurus.

Pridedama: 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas" 1 priedas - 1 lapas; 2 priedas – 1 lapas.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas.

Josvainių socialiniame ir ugdymo centre taikomos sekančios normos nusidėvėjimui skaičiuoti: pastatams-100 m.; transporto priemonės, lengvieji automobiliai-6 m.; kompiuteriai ir jų įranga-4 m.; baldai ir biuro įranga -7m.; muzikos instrumentai-pianinai-15 m.; ūkinis inventorius ir kiti reikmenys-6 m.; ryšio įrenginiai,fotografavimo-3 m.; buitinės priemonės-8 m., medicinos įranga - 6 m., kondicionieriai – 6 m.

Per 2021 metus Josvainių socialinis ir ugdymo centras įsigijo ilgalaikio turto už 9068,76 Eur – šeši kondicionieriai už 3899,94 Eur.; gartraukis už 520 Eur; viryklė elektrinė už 1149,50 Eur; konvekcinė krosnelė už 3499,32 Eur.(krosnelė pirkta iš labdaros lėšų). Padarytas kapitalinis remontas sūpynių vaikams už 700 Eur. iš pajamų už paslaugas švietimo įstaigoje.

Iš Kėdainių raj, savivaldybės gautas naudoti bei disponuoti patikėjimo teise ilgalaikis turtas už 21120,77 Eur. padidintas patikėjimo teise valdomo nekilnojamo turto įsigijimo savikaina , atlikus remonto, rekonstrukcijos, esminio pagerinimo darbus už 521046,58 Eur.

Įstaigos veikloje naudojamas turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas pridedamas **Priedas Nr. 1**

Viso nudėvėto bet veikloje naudojamo ilgalaikio turto įsigijimo savikainos suma: 25536,81 Eur.

Pridedama: 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas" 1 priedas-1 lapas; 3 priedas – 1lapas.

P08. Atsargos:

Atsargų likutis metų pabaigoje 8446,90 Eur. susideda iš:

Maisto produktai – 1514,08 Eur.
Medikamentai ir slaugos priemonės – 530,43 Eur.
Ūkinės medžiagos ir raštinės prekės – 2332,94 Eur.
Atsarginės dalys, kuras – 157,48 Eur.
Ūkinis inventorius – 3911,97 Eur.

Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų įstaiga neturi.

Pridedama: 8- ojo VSAFAS „Atsargos" 1 priedas-1 lapai; 3 priedas-1 lapas.

P09. Trumpalaikiai išankstiniai apmokėjimai:

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes – 127,09 Eur. (už prenumeratą)
Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 286,09 Eur. (atostoginiai už sausio mėn.)
Tarnybinių automobilių kasko ir civilinis draudimai – 666,27 Eur.

Pridedama: 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas" 6 priedas- 1 lapas. 7 priedas – 1 lapas; 8 priedas-1 lapas.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos:

Sukauptos gautinos sumos: likutis savivaldybėje surinktų tėvų įnašų ir pensijų – 4270,69 Eur.; nepanaudotų atostogų rezervas – 29402,25 Eur: (tame skaičiuje savarankiškų programų aplinka iš savivaldybės biudžeto – 22604,15 Eur.; iš valstybės biudžeto (valstybės deleguotos ir mokinio krepšelis) – 6798,10 Eur.),

Gautinos sumos iš tėvų įnašų už vaikų maitinimą darželyje gruodžio mėn.- 1184,74 Eur.
Gautinos sumos kitos – 0 Eur.

Pridedama: 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" 7 priedas- 1 lapas

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Likutis banko sąskaitoje paramos lėšų ir gyventojų lėšos (įstaigai teismo sprendimo skirta valdyti turtą) – 6535,99 Eur.

Pridedama: 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" 8 priedas- 1 lapas.

P12. Finansavimo sumos. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių sudaro paramos lėšos.

Pridedama: 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos" 4 priedas - 2 lapai ; 5 priede – 1 lapas.

P15. Adėjiniai pagal jų paskirtį. Socialinio darbuotojo padėjėjai 2021.05.12 sukako pilnai pensijinis amžius, suma 2691,94 Eur.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos:

1.Mitybos išlaidos – 7,6 tūkst./Eur.:

AB „Žemaitijos pienas – 1971,96 Eur.
ŽŪB „Delikatesas" – 2242,47 Eur.
J. Šveikio įmonė „Ufa" – 467,19 Eur.
UAB „Kėdainių duona" – 462,91 Eur.
UAB „Sanitex" – 2173,20 Eur.
Tomas Stonis – 317,15 Eur.

2.Medikamentų ir paslaugų išlaidos – 1,2 tūkst./ Eur.

R. Vasiliauskienės Vainauskienės vaistinė – 958,28 Eur.
A. Zapalskio IĮ „Azas“ – 289,53 Eur.

3. Ryšių išlaidos – 0,1 tūkst/Eur.
AB Lietuvos radijo ir televizijos centras – 34,93 Eur.
UAB Tele 2 – 24,07 Eur.

4. Transporto išlaidos – 0,5 tūkst./Eur.
UAB „IVUANA autoservisas“ – 128,07 Eur.
M. Augustinaičio – 110,74 Eur.
VŠĮ Kėdainių PSPC – 163,22 Eur.
UAB „Divalda“ – 121 Eur.

5.Aprangos ir patalynės išlaidos – 0,2 tūkst./Eur.
UAB „IKI BLIC“ – 233,99 Eur.

6. Paprastojo remonto išlaidos – 0,5 tūkst./Eur.
Marijus Bauža – 150 Eur.
UAB „Paradis“ – 169,40 Eur.
UAB „Rimsigna“ – 193,60 Eur.

7.Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 4,5 tūkst./Eur.

AB „Panevėžio energija“ – 2143,43 Eur.
AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 911,99 Eur.
UAB „Enefit“ – 878,73 Eur.
UAB „Kėdainių vandenys“ – 383,22 Eur.
UAB „Amazis“ – 32,67 Eur.
UAB „Ekonovus“ – 116,43 Eur.

8. Kitos prekės ir paslaugos – 1,0 tūkst./Eur.
UAB Enrikė – 60 Eur.
Charlotė LT – 129,05 Eur.
Kėdainių raj. vartotojų kop. – 43,96 Eur.
UAB „Lindstrom“ – 9,68 Eur.
UAB „Arvedas“ – 429,79 Eur.
UAB „Švarus pasaulis“ – 8,47 Eur.
UAB „Takada“ – 286,11 Eur.

VISO: 15662,99 Eur.

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje suma – 27798,19 Eur. .
Darbo užmokestis – 12703,00 Eur.
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 9414,82 Eur.
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 5592,12 Eur.
Kitos mokėtinos sumos darbuotojams – 88,25 Eur.
Kitos mokėtinos sumos – 140,72 Eur.
Sukaupti atostoginiai – 29402,25 Eur.

Įsipareigojimų užsienio valiuta įstaiga neturi.
Pridedama: 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priedas- 1 lapas; 13 priedas-1 lapas.
P21. Kitos pajamos.
Pajamos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigoje(tėvų įnašai už vaikų maitinimą darželyje) – 8385,85 Eur.
Pajamos už suteiktas paslaugas socialinės apsaugos įstaigoje (senelių pensijos ir šalpos pensijos) – 185093,61 Eur.
Pridedama: 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priedas – lapas.
P02. Sąnaudos. Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, t.y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Pagrindinės veiklos sąnaudos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje taip pat veiklos segmentuose.
Segmentai. Josvainių socialinis ir ugdymo centras skiria šiuos segmentus: švietimo ir socialinės apsaugos. Apie kiekvieną segmentą atskleidžiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos ir pinigų srautai.
Pridedama: 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priedas – 2 lapai.

Su darbo santykiais susijusios išmokos. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 40. Per ataskaitinį laikotarpį autorinių sutarčių nebuvo sudaryta. Vienas darbuotojas dirba su terminuota darbo sutartimi. Pridedama P22- 1 lapas.

Turto nuvertėjimas. Turto nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį Josvainių socialiniame ir ugdymo centre nebuvo skaičiuojamas.

P21 Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos. Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų Josvainių socialiniame ir ugdymo centras per metus nepatyrė.

Sandoriai užsienio valiuta. Operacijų užsienio valiuta įstaiga neturėjo. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis pateikti priedę P24 – 1 lapas.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 1918747

(įstaigos pavadinimas, įstaigos kodas)

NUDĖVĖTO ILGALAIKIO TURTO KURIS NAUDOJAMAS VI

2021 m. gruodžio 31 d. Nr.

Pavadinimas	Inv. Nr.	Vertė, Eur	Kiekis
1205301 Medicinos įrangos įsigijimo savikaina		**7.027,66**	
Slaugos lova Medley	16320	834,11	1,00 vnt
Slaugos lova Medley	16321	834,11	1,00 vnt
Slaugos lova Medley	16322	834,11	1,00 vnt
Slaugos lova Medley	16323	834,11	1,00 vnt
Keltuvas Aguatec Beluga	16346	577,79	1,00 vnt
Elektrinė slaugos lova Medley	16360	970,23	1,00 vnt
Reguliuojama lova Medley Ergo	16362	666,13	1,00 vnt
Reguliuojama lova Medley Ergo	16363	666,13	1,00 vnt
Mobilus keltuvas neįgaliajam Invacare Birdie C	16365	810,94	1,00 vnt
)5401 Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina		**11.091,00**	
Indų plovimo mašina SMS50E92EU	100009	384,92	1,00 vnt
Pianinas "Ukraina"	16012	366,66	1,00 vnt
Kilimas	16019	340,30	1,00 vnt
Skalbimo mašina NWFL84	16137	1.879,63	1,00 vnt
Mėsos malimo mašinėlė MIM300M	16197	630,79	1,00 vnt
Džiovinimo būgnas D8	16199	1.094,76	1,00 vnt
Siurblys UPS 32-120	16200	521,32	1,00 vnt
Siurblys PUZZI	16307	578,95	1,00 vnt
Aušintuvas	16316	367,82	1,00 vnt
Elektrinė viryklė 4 lankainių su orkaite	16325	1.537,59	1,00 vnt
Daržovių pjaustyklė	16327	751,56	1,00 vnt
Gastronominė pjaustyklė	16328	409,81	1,00 vnt
Šaldytuvas Samsung R28 FBSW	16357	519,87	1,00 vnt
Šaldytuvas Samsung RL-28 FBSW	16358	519,87	1,00 vnt
iapjovė	16359	636,87	1,00 vnt
Dušo ir tualeto kėdė su ratukais "Ocean Vip"	16364	550,28	1,00 vnt
1208101 Baldų įsigijimo savikaina		**4.026,95**	
Spinta	16306	405,47	1,00 vnt
Dviejų darbo vietų stalas su priestaliu	16351	663,23	1,00 vnt
Stalčių blokas	16352	333,06	1,00 vnt
Dviejų darbo vietų stalas su priestaliu	16353	663,23	1,00 vnt
Minkšti baldai	16355	682,06	1,00 vnt
Spintelė ligonio prie lovos Sonnet Combi	16366	373,61	1,00 vnt
Virtuvės komplektas	16423	906,29	1,00 vnt
1208201 Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina		**3.391,20**	
Kompiuteris	13036	955,75	1,00 vnt
Nešiojamas kompiuteris ACER AS5350 15,6" LED	13039	448,91	1,00 vnt
Stacionarus kompiuteris Intel + monitorius Philips 19,5	13042	322,93	1,00 vnt
Stacionarus kompiuteris Intel + monitorius Philips 19,5	13043	322,93	1,00 vnt
Kompiuteris nešiojamas Dell Latitude 3500 su pele,	13058	1.340,68	1,00 vnt
	Iš viso:	**25.536,81**	

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**653.439,59**	**117.881,21**
I	Nematerialusis turtas	P03	188,77	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		188,77	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	653.250,82	117.881,21
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		560.961,95	42.057,01
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		16.644,43	17.161,83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		44.661,88	36.017,72
II.6	Transporto priemonės		17.185,89	21.352,65
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13.485,08	824,65
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		311,59	467,35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1		
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**72.522,75**	**57.506,89**
I	Atsargos	P08	8.446,90	10.185,97
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		8.446,90	10.185,97
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1.079,45	508,64
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	56.460,41	42.151,19
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, turtą, paslaugas		1.184,74	250,38
III.5	Sukauptos gautinos sumos		55.275,67	41.900,81
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	6.535,99	4.661,09
	IŠ VISO TURTO:		725.962,34	175.388,10

(tęsinys kitame puslapyje)

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	**FINANSAVIMO SUMOS**	**P12**	**648.885,59**	**110.228,59**
I	Iš valstybės biudžeto		426,31	627,84
II	Iš savivaldybės biudžeto		241.517,89	98.917,59
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		392.584,41	
IV	Iš kitų šaltinių		14.356,98	10.683,16
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**75.696,09**	**54.446,43**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.691,94	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	2.691,94	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		73.004,15	54.446,43
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	15.662,99	14.425,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27.798,19	19.321,98
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	29.402,25	20.614,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	140,72	85,17
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**1.380,66**	**10.713,08**
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.380,66	10.713,08
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-9.332,42	-16.634,33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10.713,08	27.347,41
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		725.962,34	175.388,10

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
(parašas)
Erika Markova
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))
(parašas)
Daiva Mušenkova
(vardas ir pavardė)

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**822.714,53**	**660.468,56**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		629.413,77	480.357,37
I.1	Iš valstybės biudžeto		200.619,96	171.663,46
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		401.247,75	301.483,88
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22.609,11	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.936,95	7.210,03
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		193.300,76	180.111,19
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	193.300,76	180.111,19
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-832.046,95**	**-677.102,89**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-651.034,02	-491.979,02
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-16.171,96	-7.853,39
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-32.459,80	-29.218,03
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-568,00	-76,27
V	TRANSPORTO		-3.332,03	-1.681,87
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.135,99	-1.552,65
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-8.494,39	-37.429,12
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-457,43	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-106.689,16	-94.867,26
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-8.883,76	-9.879,82
XIV	KITOS		-1.820,41	-2.565,46
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-9.332,42**	**-16.634,33**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**			
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-9.332,42**	**-16.634,33**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-9.332,42**	**-16.634,33**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Erika Markova (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Daiva Mušenkova (vardas ir pavardė)

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

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

_____ Nr. _____
(data)

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 nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						27.347,41	27.347,41	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-16.634,33	-16.634,33	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						10.713,08	10.713,08	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-9.332,42	-9.332,42	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						1.380,66	1.380,66	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Erika Markova
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Daiva Mušenkova
(vardas ir pavardė)

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**3.346,58**	**0,00**	**3.346,58**	**1.189,30**	**0,00**	**1.189,30**
I	Įplaukos		967.204,26	0,00	967.204,26	828.947,44	0,00	828.947,44
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		578.770,24	0,00	578.770,24	455.896,75	0,00	455.896,75
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		202.969,06	0,00	202.969,06	165.771,09	0,00	165.771,09
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		371.058,74	0,00	371.058,74	284.364,84	0,00	284.364,84
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		4.742,44	0,00	4.742,44	5.760,82	0,00	5.760,82
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		195.355,38	0,00	195.355,38	186.829,26	0,00	186.829,26
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		193.078,64	0,00	193.078,64	186.221,43	0,00	186.221,43
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-195.355,38	0,00	-195.355,38	-186.829,26	0,00	-186.829,26
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-193.479,46	0,00	-193.479,46	-181.322,84	0,00	-181.322,84
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-1.875,92	0,00	-1.875,92	-5.506,42	0,00	-5.506,42
III	Išmokos	P02	-768.502,30	0,00	-768.502,30	-640.928,88	0,00	-640.928,88
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-618.943,75	0,00	-618.943,75	-470.610,95	0,00	-470.610,95
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-31.880,73	0,00	-31.880,73	-28.408,88	0,00	-28.408,88
III.3	Komandiruočių		-568,00	0,00	-568,00	-76,27	0,00	-76,27
III.4	Transporto		-3.267,17	0,00	-3.267,17	-1.842,15	0,00	-1.842,15
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2.135,99	0,00	-2.135,99	-1.662,65	0,00	-1.662,65
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-6.953,12	0,00	-6.953,12	-34.549,96	0,00	-34.549,96
III.7	Atsargų įsigijimo		-81.717,55	0,00	-81.717,55	-75.715,60	0,00	-75.715,60
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-9.829,36	0,00	-9.829,36	-25.581,42	0,00	-25.581,42
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-13.206,63	0,00	-13.206,63	-2.481,00	0,00	-2.481,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-10.020,42**	**0,00**	**-10.020,42**	**-45.620,83**	**0,00**	**-45.620,83**
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-10.020,42	0,00	-10.020,42	-45.620,83	0,00	-45.620,83
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**		**8.548,74**	**0,00**	**8.548,74**	**44.250,93**	**0,00**	**44.250,93**
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		8.548,74	0,00	8.548,74	44.250,93	0,00	44.250,93
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		5.049,42	0,00	5.049,42	42.366,89	0,00	42.366,89
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių		3.499,32	0,00	3.499,32	1.884,04	0,00	1.884,04
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**							
I	**Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**		**1.874,90**	**0,00**	**1.874,90**	**-180,60**	**0,00**	**-180,60**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**4.661,09**		**4.661,09**	**4.841,69**		**4.841,69**
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**6.535,99**		**6.535,99**	**4.661,09**		**4.661,09**

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

(parašas)

Erika Markova
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Mušenkova
(vardas ir pavardė)

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

P3 Nematerialusis turtas

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 ataskaitinio laikotarpio pradžioje		802,83			371,00				1.173,83
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		251,68							251,68
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		251,68							251,68
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.054,51			371,00				1.425,51
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-802,83		X	-371,00	X	X		-1.173,83
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-62,91		X		X	X		-62,91
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-865,74		X	-371,00	X	X		-1.236,74
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

P3 Nematerialusis turtas

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 ataskaitinio laikotarpio pradžioje		802,83			371,00				1.173,83
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		251,68							251,68
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		251,68							251,68
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.054,51			371,00				1.425,51
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-802,83		X	-371,00	X	X		-1.173,83
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-62,91		X		X	X		-62,91
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-865,74		X	-371,00	X	X		-1.236,74
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

P3 Nematerialusis turtas

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
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		188,77			0,00				188,77
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			0,00				0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.173,83	1.173,83

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	**Iš viso**		

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso		

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

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							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 savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		89.635,25		18.422,91		82.552,24	25.000,00		10.081,50		907,12			226.599,02
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				700,00		16.898,74			13.290,77			521.046,58		551.936,09
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				700,00		9.068,74								9.768,74
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						7.830,00			13.290,77			521.046,58		542.167,35
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-4.565,39			-1.672,41					-6.237,80
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto						-4.565,39			-1.672,41					-6.237,80
4	Pergrupavimai (+/-)		521.046,58										-521.046,58		0,00
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		610.681,83		19.122,91		94.885,59	25.000,00		21.699,86		907,12	0,00		772.297,31
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-47.578,24		-1.261,08		-46.534,52	-3.647,35		-9.256,85	X	-439,77	X	X	-108.717,81
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-2.141,64		-1.217,40		-7.797,15	-4.166,76		-630,34	X	-155,76	X	X	-16.109,05
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					4.107,96			1.672,41	X		X	X	5.780,37
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X					4.107,96			1.672,41	X		X	X	5.780,37
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-49.719,88		-2.478,48		-50.223,71	-7.814,11		-8.214,78	X	-595,53	X	X	-119.046,49
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje -		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblių g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

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							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		560.961,95		16.644,43		44.661,88	17.185,89		13.485,08		311,59	0,00		653.250,82
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		42.057,01		17.161,83		36.017,72	21.352,65		824,65		467,35			117.881,21

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10.185,97						10.185,97
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		79.891,71				25.071,05		104.962,76
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		79.498,83						79.498,83
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		392,88				25.071,05		25.463,93
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-106.701,83						-106.701,83
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-106.701,83						-106.701,83
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		25.071,05				-25.071,05		0,00
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		8.446,90				0,00		8.446,90
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų suknupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		8.446,90				0,00		8.446,90
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		10.185,97						10.185,97

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1.079,45	508,64
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	127,09	160,14
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	952,36	348,50
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.079,45	508,64

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų 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)	56.460,41	55.275,67		42.151,19	41.900,81	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
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	1.184,74			250,38		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.184,74			250,38		
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	55.275,67	55.275,67		41.900,81	41.900,81	
1.5.1	Iš biudžeto	55.275,67	55.275,67		41.900,81	41.900,81	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	56.460,41	55.275,67		42.151,19	41.900,81	

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	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+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	6.535,99		4.661,09	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	6.535,99		4.661,09	
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)**	**6.535,99**		**4.661,09**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

P12 Finansavimo sumos

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 sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**627,84**	**202.969,06**	**0,00**	**158,75**			**-203.329,34**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	627,84		21.950,99	158,75			-22.345,67
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		202.969,06	-21.950,99				-180.983,67
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**98.917,59**	**376.108,16**	**0,00**	**152.056,47**			**-385.564,33**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	98.760,23	5.049,42	11.479,44	152.056,47			-25.827,67
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	157,36	371.058,74	-11.479,44				-359.736,66
3	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)**				**415.193,52**			**-22.609,11**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				415.193,52			-22.609,11
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	**Iš kitų šaltinių**	**10.683,16**	**8.254,03**		**356,74**			**-4.936,95**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.838,32	5.041,86		356,74			-1.959,92
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	5.844,84	3.212,17					-2.977,03
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**110.228,59**	**587.331,25**	**0,00**	**567.765,48**			**-616.439,73**

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					**426,31**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					391,91
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					34,40
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					**241.517,89**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					241.517,89
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
3	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)**					**392.584,41**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					392.584,41
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	**Iš kitų šaltinių**					**14.356,98**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					8.277,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					6.079,98
5	**Iš viso finansavimo sumų**					**648.885,59**

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		627,84	627,84		426,31	426,31
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		98.917,59	98.917,59		241.517,89	241.517,89
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					392.584,41	392.584,41
4	Iš kitų šaltinių		10.683,16	10.683,16		14.356,98	14.356,98
5	**Iš viso**		**110.228,59**	**110.228,59**		**648.885,59**	**648.885,59**

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 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 asmenys**		**5.987,43**	**334,20**			**6.321,63**
1.1	**Viešojo sektoriaus subjektai**						
1.2	**Ne viešojo sektoriaus subjektai**		**5.987,43**	**334,20**			**6.321,63**
	Uab Sanitex		100,00				100,00
	ŽŪB Delikatesas		1.425,63				1.425,63
	UAB Žemaitijos pienas		312,48				312,48
	Labdaros paramos fondas Viltis- Vikonda		4.149,32				4.149,32
	VŠĮ Laisvės TV			134,20			134,20
	Kėdainių Rotery klubas			200,00			200,00
2	**Užsienio valstybių juridiniai asmenys**						
3	**Fiziniai asmenys***	X					
4	**Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį**	X	**752,46**	X	X	X	**752,46**
5	**Anonimiškai**	X					
6	**Gauta iš paramos lėšų įgyto turto**						
7	**Iš viso**	X	**6.739,89**	**334,20**			**7.074,09**

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Fizinių asmenų duomenys neatskleidžiami.
** Jei panauda gautas:
- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;
- ūkinis inventorius, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.
*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

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	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11
1	Pinigais	4.072,80	6.739,89		-5.997,27				4.815,42
2	Turtu, išskyrus pinigus	1.401,00	334,20		-1.535,20				200,00
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	**Iš viso**	**5.473,80**	**7.074,09**		**-7.532,47**				**5.015,42**

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams		2.691,94		
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*				
12	**Iš viso atidėjinių**		**2.691,94**		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			2.691,94
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			
12	**Iš viso atidėjinių**			**2.691,94**

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vienų iki penkerių metų	2.691,94	2.691,94
3	Po penkerių metų		
4	**Atidėjinių suma, iš viso**	**2.691,94**	**2.691,94**

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

Reikšmingų sumų, pateiktų „Atidėjinių pagal jų paskirtį" duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

Senatvės pensijos amžius suėjo 2021.05.12 socialinės darbuotojos padėjėjai.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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	27.798,19	15.006,94		19.321,98	10.520,99	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	15.662,99	163,22		14.425,06		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	29.402,25			20.614,22		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	29.402,25			20.614,22		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	140,72			85,17		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	140,72			85,17		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	73.004,15	15.170,16		54.446,43	10.520,99	

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:37:09

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**193.300,76**	**180.111,19**
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		180.111,19
1.4	Kitos	193.300,76	
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**193.300,76**	**180.111,19**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-14 10:3

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

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	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai**												
2	**Teisėjai**												
3	**Valstybės tarnautojai**												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	**Kariai**												
5.	**Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis**	**39**	**-577.394,82**	**-38.786,53**	**-852,29**		**-24.254,09**	35	**-477.399,00**	**-12.344,77**	**-324,84**		**-1.910,41**
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	3,0	-57.634,30	-8.056,04				3,0	-65.417,23	-389,20			
5.2	kiti darbuotojai	36,0	-519.760,52	-30.730,49	-852,29		-24.254,09	32,0	-411.981,77	-11.955,57	-324,84		-1.910,41
6	**Kiti**	**1,0**	**-9.174,39**				**-571,90**						
7	**Iš viso:**	**40**	**-586.569,21**	**-38.786,53**	**-852,29**		**-24.825,99**	35	**-477.399,00**	**-12.344,77**	**-324,84**		**-1.910,41**
8	**Iš jų socialinio draudimo sąnaudos**	X	**-8.468,79**	**-554,37**	**0,00**		**-358,81**	X	**-6.864,08**	**-176,39**			

Įsipareigojimų, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių, pastabos 1

Ataskaitinis laikotarpis 2021-01-01 - 2021-12-31
191874779 - Josvainių socialinis ir ugdymo centras
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija		
4.5	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.6	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	**Iš viso**		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	**Iš viso**		

Įsipareigojimų, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių, pastabos 1

Ataskaitinis laikotarpis 2021-01-01 - 2021-12-31
191874779 - Josvainių socialinis ir ugdymo centras
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
[illegible]	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	895,40	895,40
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	895,40	895,40
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija		
4.5	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.6	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	**Iš viso**	**895,40**	**895,40**

Įsipareigojimų, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių, pastabos 1

Ataskaitinis laikotarpis 2021-01-01 - 2021-12-31
191874779 - Josvainių socialinis ir ugdymo centras
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Jeigu pateikėte visą pastabos kitos informacijos languose reikalaujamą informaciją, pereikite ir pažymėkite tai čia

Patvirtinta
ID: -2147394825
D/L: 2022-03-25 16:00:30

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

El. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	54.446,43	73.004,15
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**	**54.446,43**	**73.004,15**