



DIENOS VEIKLOS CENTRAS

DIENOS VEIKLOS CENTRO 2024 METŲ SAUSIO - KOVO MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-04-09 Nr. V4-165

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Dienos veiklos centras (toliau – įstaiga) yra savivaldybės įstaiga, kuri įregistruota Juridinių asmenų registre 1999 m. gegužės 3 d. rejestro Nr. 052297, įstaigos kodas 164307319.

Dienos veiklos centro steigėjas yra Kretingos rajono savivaldybė. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Kretingos rajono savivaldybės taryba. Veiklos rūšis – Nesusijusios su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliaisiais asmenimis veikla (EVRK 88.10.00). Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaūdą, sąskaitas bankuose. Įstaigos buveinė: Verslo g. 6, LT-97123 Kretinga.

Įstaiga tikslus ir uždavinius įgyvendina pagal Tarybos patvirtintus Dienos veiklos centro nuostatus. Įstaigos veikla grindžiama Lietuvos Respublikos Konstitucija, Europos Sąjungos teisės aktais, Civiliniu kodeksu, Biudžetinių įstaigų įstatymu, Socialinių paslaugų įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos įstatymais ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos priimtais sprendimais, Kretingos rajono savivaldybės tarybos sprendimais, Kretingos rajono savivaldybės mero potvarkiais, Kretingos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais ir įstaigos nuostatais.

Įstaigos veikla yra finansuojama iš savivaldybės, valstybės biudžetų ir kitų šaltinių lėšų.

Dienos veiklos centro (toliau DVC) ir dviejų padalinių apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia įstaigos vyr. buhalterė.

2. Finansiniai metai

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

3. Įstaigos veikla

3.1. DVC – teikiantį dienos ir trumpalaikes socialinės globos paslaugas suaugusiems asmenims, turintiems proto, fizinę ir kompleksinę negalią; teikia socialines, darbo su jaunimu (nuo 14 iki 29 metų) neformaliojo ugdymo, neformalaus švietimo, laisvalaikio organizavimo, emocinio palaikymo ir psichologinės pagalbos, prevencijos, lavinimo ir saviraiškos poreikių tenkinimo per savirealizaciją paslaugas.

Laikotarpio pabaigoje Dienos veiklos centre (Kretingoje) buvo 42 sąrašiniai klientai, o Salantų padalinyje - 18 klientų dienos socialinėje globoje ir 5 - trumpalaikėje globoje.

Įstaigos darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigoje – 42 (DVC 21 darbuotojas, Salantų padalinyje 15 darbuotojų, KAJC 6 darbuotojai).

4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.

DVC sudaro struktūriniai padaliniai:

DVC Salantų padalinys, buveinė Pabrėžos 1, LT-97129 Kretinga, veiklos rūšis EVRK 88.10.00; Kretingos atviras jaunimo (KAJC) centras buveinė Rotušės a. 1, LT-97108 Kretinga, veiklos rūšis EVRK 85.51.00; 85.52.00; 85.59.00; 93.29.00; ir kt.

5. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Dienos veiklos centras kontroliuojamų, asocijuotų subjektų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS) ir kitais teisės aktais.

Įstaiga sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius. Ataskaitose duomenys registruojami eurais ir centais.

Informacija apie Apskaitos politiką pateikta 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas DVC interneto svetainėje : <https://www.kretingosneigalieji.lt/administracine-informacija/finansiniu-ataskaitu-rinkiniai>

III. PASTABOS

P03 Nematerialusis turtas

Įstaigos balanse yra šios nematerialaus turto grupės: programinė įranga ir jos licencijos, kitas nematerialus turtas. Nematerialus turto įsigijimo savikaina 2024 m. kovo 31 d. – 2 348,29 Eur, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas – 2 347,74 Eur.

P04 Ilgalaikis materialusis turtas

2024 m. kovo 31 d. ilgalaikio materialaus turto, naudojamo Įstaigos veikloje įsigijimo savikaina yra 958 303,01 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 432 594,77 Eur, nebaigta statyba - 14 996,93 Eur.

P08 Atsargos

Atsargų vertė atskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1 789,44 Eur, tame skaičiuje medžiagų ir žaliavų vertė – 1 452,65 Eur, ūkinio inventoriaus vertė – 336,79 Eur. Atsargų nuvertėjimas per šį laikotarpį skaičiuotas nebuvo. Kito turto, skirto parduoti (perduoti) – nebuvo.

P09 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai mokėjimai tiekėjams sudaro 2 014,68 Eur, išankstiniai apmokėjimai – 78,65 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1 936,03 Eur.

P10 Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro: gautinos sumos už suteiktas paslaugas - 5 490,61 Eur, sukauptos gautinos sumos (atostogų rezervas ir sukaupti įsipareigojimai) - 148 222,16 Eur.

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Atskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitose – 24 977,45 Eur iš jų savivaldybės biudžeto lėšos 3,48 Eur., valstybės dotacinės lėšos 23 279,16 Eur., paramos lėšos 1 694,81 Eur.

P12 Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per atskaitinį laikotarpį: **gautos** finansavimo sumos – 186 361,53 Eur iš jų finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 155 813,98 Eur., iš valstybės biudžeto 30 547,55 Eur., iš kitų šaltinių neatlygintinai gautas turtas – 9 539,85 Eur; **panaudotos** finansavimo sumos 181 452,81 Eur.– savivaldybės biudžeto lėšos – 161 731,89 Eur., valstybės biudžeto lėšos – 7 313,31 Eur., ES biudžeto lėšos – 2 807,11 Eur., kitų šaltinių gautas turtas – 9 600,50 Eur. Finansavimo lėšų likutis –

565 013,99 Eur.: savivaldybės biudžeto lėšos – 402 804,53 Eur., valstybės biudžeto lėšos – 30 304,32 Eur., ES biudžeto lėšos – 128 755,25 Eur., kitų šaltinių lėšos – 2 149,89 Eur.

P15 Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių atidėjinių suma 14 873,94 Eur ilgalaikiai atidėjiniai susiję su darbo santykių nutraukimu pagal Darbo kodekso 56 str.1d.4p.

Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų įstaiga neturi.

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

Trumpalaikės mokėtinos sumos – tai tiekėjams ir rangovams mokėtinos sumos - 6 577,39 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 73 410,86 Eur, sukauptos sąnaudos (atostogų rezervas, kitos mokėtinos sumos) – 32 053,98 Eur, mokėtinos socialinės išmokos – 473,15 Eur.

P18 Grynasis turtas

Grynasis turtas laikotarpio pabaigoje yra lygus 32 318,48 Eur t.y. ankstesnių metų perviršis – 30 232,51 Eur, einamųjų metų perviršis 2 085,97 Eur.

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos tai pajamos už suteiktas paslaugas - 16 947,81 Eur.

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos yra 263 042,99 Eur., iš jų didžiąją dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos - 208 534,78 Eur., , kitų paslaugų sąnaudos - 17 819,40 Eur., komunalinių paslaugų ir ryšio sąnaudos – 11465,43 Eur., sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos - 11 383,02 Eur., nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 7 712,14 Eur. ir kt. sąnaudos, visų veiklos sąnaudų.

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį negauta finansinės ir investicinės veiklos pajamų. Nepatirta finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų.

Neapibrėžtieji Įsipareigojimai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nebuvo.

Sprendimai dėl teisinių ginčų

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.

Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos

Reikšmingų įvykių, įtakančių įstaigos veiklos rezultatus ir finansinių ataskaitų rinkinį, po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorius

Vyr.buhalterė

Birutė Viskontienė

Jolanta Alimovienė

DIENOS VEIKLOS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

164307319 Verslo g. 6, Kretinga

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024-04-09 Nr. V4 - 107

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		540706	548418
I.	Nematerialusis turtas	P03	1	1
I.1	Plėtros darbai			0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1	1
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	540705	548418
II.1	Žemė			0
II.2	Pastatai		433035	435457
II.3	Infrastruktūros statiniai		2878	2924
II.4	Kiti statiniai		13605	13799
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7145	7402
II.6	Transporto priemonės		44634	46395
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		24411	27443
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		14997	14997
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			0
IV.	Mineraliniai ištekliai			0
V.	Kitas ilgalaikis turtas			0
B.	BIOLOGINIS TURTAS			0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		184016	87985
I.	Atsargos	P08	1789	1559
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1789	1559
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			0
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	2015	2903
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	155235	81828
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			0
III.3	Gautinos finansavimo sumos			0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		5491	8915
III.5	Sukauptos gautinos sumos		149744	72770
III.6	Kitos gautinos sumos			144
IV.	Trumpalaikės investicijos			0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	24977	1695
	IŠ VISO TURTO:		724722	636404

D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	565014	550565
I.	Iš valstybės biudžeto		30304	7070
II.	Iš savivaldybės biudžeto		403805	409722
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		128755	131562
IV.	Iš kitų šaltinių		2150	2211
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		127389	55606
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	14874	14874
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	14874	14874
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	112515	40732
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			0
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	6577	131
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		73411	87
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	32527	40514
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17		0
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	32318	30233
I.	Dalininkų kapitalas			0
II.	Rezervai			0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			0
II.2	Kiti rezervai			0
III.	Nuosavybės metodo įtaka			0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		32318	30233
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2086	-26027
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		30233	56260
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO		724722	636404

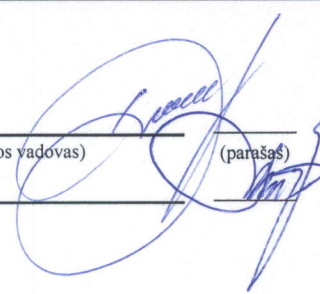
2024-03-31

2023-12-31

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė



(parašas)

Birutė Viskontienė

(vardas ir pavardė)

Jolana Alimovienė

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

DIENOS VEIKLOS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

164307319 Verslo g.6, Kretinga

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-04-09 Nr.V4 - 196

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		265129	234945
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		248181	218806
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7883	10536,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		227890	182930
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2807	7908
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9601	17431
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16948	16139
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	16948	16139
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	P02	263043	229838
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	208535	172136
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7712	5629
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11465	9134
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		56	338
V.	TRANSPORTO		5454	5108
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		617	283
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11383	23222
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		17819	13987
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2086	5107
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23		
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2086	5107
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2086	5107
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

2024-03-31

2023-03-31

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Birutė Viskontienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Jolanta Alimovienė

(parašas) (vardas ir pavardė)