

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS „ORI SENATVĖ“

2019 M. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga „Ori senatvė“ įregistruota 2013 m. spalio 22 d. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 303170879. Buveinės adresas: Taikos pr. 28-906, Klaipėda.

VšĮ „Ori senatvė“ teikia šias paslaugas, kurioms turi reikalingas licencijas:

- socialinę globą suaugusiems asmenims su negalia ar senyvo amžiaus asmenims namuose;
- slaugos – bendrosios praktikos slaugos;
- kitas ambulatorines asmens sveikatos priežiūros: kineziterapijos, paliatyviosios pagalbos (suaugusiųjų ir vaikų).

VšĮ „Ori senatvė“ 2019 m. vykdė veiklą per keturis projektus:

- „Integrali pagalba į namus Klaipėdos mieste“ (slaugos paslaugos (finansuojamos iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų) bei socialinės globos paslaugos pagal su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija pasirašytą sutartį);
- „Pagalba į namus Klaipėdos mieste“ (pagalbos į namus paslaugos pagal su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija pasirašytą paslaugų sutartį);
- „Dienos socialinės globos paslaugos asmenims su sunkia negalia asmens namuose“ (socialinės globos paslaugos pagal su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija pasirašytą paslaugų sutartį);
- „Savanoriškos pagalbos ir kitų socialinių paslaugų teikimas socialinę atskirtį patiriantiems senyvo amžiaus asmenims, gyvenantiems Klaipėdos dalyje“ (Iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų ir Klaipėdos miesto savivaldybės bendrai finansuojamas projektas).

Taip pat įstaiga teikia paliatyviosios pagalbos paslaugas, už kurias gaunamas finansavimas iš Klaipėdos teritorinės ligonių kasos.

VšĮ „Ori senatvė“ glaudžiai bendradarbiauja su Užimtumo tarnyba, iš kurios gauna subsidijas darbo užmokesčiui ir Sodros įmokoms dengti.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, t.y. nuo 2019-01-01 iki 2019-12-31.

Įstaigos buhalterinę apskaitą nuo 2017 m. kovo 7 d. tvarko vyriausioji buhalterė Gražina Šlepavičienė.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje įstaigoje dirbo 85 darbuotojai, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 156 darbuotojai. Vidutinis metinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per ataskaitinį

laikotarpį – 129, o praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 78.

II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ „Ori senatvė“ veiklą reglamentuoja įstaigos įstatai, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymas, Lietuvos Respublikos darbo kodeksas, Lietuvos Respublikos civilinis kodeksas ir kiti teisės aktai.

Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro 2018 m. gruodžio 18 d. įsakymu Nr. 1K-443 „Dėl pelno nesiekiančių juridinių asmenų buhalterinės apskaitos, finansinių ataskaitų, veiklos ataskaitos, metinės ataskaitos rengimo ir neatlygintinai gauto turto ir paslaugų (nepiniginių aukų) įvertinimo“, Lietuvos Respublikos labdaros ir paramos fondų įstatymu, Vyriausybės nutarimais „Dėl Inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“ bei „Dėl Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklių patvirtinimo“.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimui taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) metodas, atsargos įkainojamos FIFO būdu.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas įstaigoje – buhalterinė apskaitos programa bei darbo užmokesčio apskaitos programa, kurių įsigijimo savikaina lygi 2190 Eur. Naudingo tarnavimo laikas 3 m. Sukaupta amortizacija sudaro 2189 Eur. Likutis 1 Eur.

2. Materialųjį turtą sudaro automobilis, elektrokardiografas, kompiuterinė technika bei biuro baldai.

Turtas	Įsigijimo vertė, Eur	Naudingo tarnavimo laikas, metais	Sukauptas nusidėvėjimas, Eur	Nusidėvėjimas per 2019 m., Eur	Likutinė vertė, Eur
Automobilis VW Polo	12880	6	179	2146	10555
Elektrokardiografas	1800	4	112	450	1238
Spausdintuvas	363	3	302	60	1
Kompiuteris	399	3	166	133	100
Kompiuteris	399	3	166	133	100
Nešiojamas kompiuteris	586	3	32	195	359
Planšetinis kompiuteris	249	3	14	83	152
Planšetinis kompiuteris	249	3	14	83	152
Daugiafunkcinis įrenginys	236	3	13	78	145

Televizorius su laikikliu	399	3	22	133	244
Telefonas	350	3	19	116	215
Darbo stalas	59	3	2	19	38
Darbo stalas	59	3	2	19	38
Spintelė su stalčiais po stalu	117	3	3	39	75
Spintelė su stalčiais po stalu	117	3	3	39	75
Darbo kėdė	103	3	3	34	66
Darbo kėdė	103	3	3	34	66
Dokumentų spinta (su užraktu)	147	3	4	49	94
Dokumentų spinta (su užraktu)	147	3	4	49	94
Rūbų spinta	220	3	6	73	141
Posėdžių stalas	367	3	10	122	235
Lankytojų kėdė (10 vnt.)	176	3	5	58	113
Lazerinis daugiafunkcinis spausdintuvas	363	3	0	10	353
Lazerinis daugiafunkcinis spausdintuvas	363	3	0	0	363
Viso:	20251		1084	4155	15012

3. Automobilis VW Polo buvo įsigytas 2018 m. lapkričio 30 d. Jo įsigijimas buvo dalinai finansuojamas iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto pagal projektą „Dienos socialinės globos asmens namuose paslaugų kokybės gerinimas“. Buvo gauta 10880 Eur suma, kurios panaudota 1813 Eur (nusidėvėjimo vertė proporcingai paskirstyta gauto finansavimo ir nuosavų lėšų daliai). Liko nepanaudota 9067 Eur.

4. Du kompiuteriai gauti kaip parama (2017-09-06), kurios vertė 798 Eur. Panaudojimas lygus sukauptai nusidėvėjimo sumai, t.y. 597 Eur. Nepanaudota suma lygi 201 Eur.

5. Finansinį turtą sudaro įstaigos steigėjo ilgalaikis finansinis įsipareigojimas VŠĮ „Ori senatvė“ (50000 Eur) bei lėšų deponavimas (32901 Eur) pagal banko garantijos sutartį, kuri buvo privaloma sudarant Dienos socialinės globos paslaugų sutartį su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija.

6. Išankstiniai apmokėjimai sudaro 1773 Eur (avansai už patalpų nuomą, kurą ir kt.) ir būsimųjų laikotarpių (draudimo, domeno) sąnaudos (1060 Eur).

7. Pirkėjų įsiskolinimas už suteiktas paslaugas sudaro 34550 Eur.

8. Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banko sąskaitose (155615 Eur).

9. Dalininkų kapitalas nekito ir sudaro 579 Eur.

10. Sukauptą veiklos rezultatą sudaro 75632 Eur. Ataskaitinių metų veiklos rezultatas 15409 Eur, o ankstesnių metų veiklos rezultatas – 60223 Eur.

11. Finansavimo sumas sudaro gautas, bet nepanaudotas finansavimas. ESFA projekto gautas finansavimas sudaro 5012 Eur, automobiliui įsigyti skirtas nepanaudotas finansavimas – 9067 Eur, iš savivaldybės biudžeto gautas nepanaudotas finansavimas lygus 20848 Eur sumai ir 201 Eur nepanaudota parama (nenudėvėti kompiuteriai, kurie gauti kaip parama).

12. Įstaiga turi ilgalaikę paskolą bankui, kurios likutis 26427 Eur, iš kurių 1291 Eur tenka ilgalaikiams įsipareigojimams, o 25136 Eur trumpalaikiams įsipareigojimams.

13. Skolos tiekėjams už suteiktas paslaugas (komunalines, ryšio, interneto) sudaro 873 Eur.

14. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 2019 m. pabaigoje sudarė 151082 Eur.

Įsipareigojimai	Suma, Eur
Mokėtinas darbo užmokestis	67478
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	9821
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	23187
Sukaupti atostoginiai	49839
Mokėtinos sumos anstoliams	757
Viso:	151082

15. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro mokėtinas aplinkos taršos mokestis (48 Eur), mokėtinas pelno mokestis (37 Eur) ir atskaitingam asmeniui mokėtinos sumos – 1106 Eur.

16. Pardavimo pajamas sudaro klientų mokamos lėšos už socialines paslaugas (141663 Eur) bei pajamos už paliatyvosios slaugos paslaugas, kurias apmoka Klaipėdos teritorinė ligonių kasa (41521 Eur).

17. Finansavimo pajamas sudaro iš Europos socialinio fondo agentūros (ESFA) ir Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto gautos lėšos savanorystės projektui finansuoti, Klaipėdos miesto savivaldybės lėšos už projektų „Pagalba į namus Klaipėdos mieste“ bei „Dienos socialinės globos paslaugos asmenims su sunkia negalia asmens namuose“ vykdymą, valstybės biudžeto lėšos už projekto „Integrali pagalba į namus Klaipėdos mieste“ socialinių paslaugų dalį bei Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos darbo užmokesčio bei transporto ir slaugos priemonių išlaidoms kompensuoti, 2 proc. GPM lėšos pervestos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos, subsidijos darbo užmokesčiui ir Sodros įmokoms gautos iš Užimtumo tarnybos, gauto finansavimo automobiliui įsigyti panaudojimas bei gautos paramos panaudojimas (ilgalaikis turtas).

TIKSLINIO FINANSAVIMO SUMŲ PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

(eurais)

Eilės Nr.	Tikslinio finansavimo sumų šaltinis	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta per ataskaitinį laikotarpį	Panaudota per ataskaitinį laikotarpį	Gautinų sumų pasikeitimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7
1.	Valstybės biudžetas	0	135189	135189		0
2.	Savivaldybių biudžetai	10701	728234	709020		29915
3.	Kiti šaltiniai	5253	129820	130061		5012
4.	Iš viso	15954	993243	974270		34927

PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTA PARAMA

(eurais)

Eilės Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas					
	Pavadinimas	Kodas, buveinė (adresas)	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda	Savanorių darbu**	
							Eur	Valandos
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys							
1.1.	LPF "MAISTO BANKAS"	192015172 Vytenio g. 54, 03229 Vilnius		748				
3.	Fiziniai asmenys* ir anonimai	X					10689	1605
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	480	X	X	X	X	
5.	Iš viso	X	480	748			10689	1605

GAUTOS PARAMOS PASIKEITIMAS, ĮSKAITANT JOS PANAUDOJIMĄ, PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

(eurais)

Eilės Nr.	Paramos dalykas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta per ataskaitinį laikotarpį	Pergrupavimas*	Panaudota per ataskaitinį laikotarpį		Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
					Iš viso	Iš jų saviems tikslams	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pinigai		480		480		
2.	Turtas, išskyrus pinigus	466	748		1013		
3.	Parama, panaudota	X	X		X	X	X

	neliečiamajam kapitalui formuoti						
4.	Iš viso	466	1228		1493		201

PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ SUTEIKTA LABDARA IR PARAMA

(eurais)

Eilės Nr.	Suteiktos labdaros, paramos gavėjas		Suteiktos labdaros, paramos dalykas			
	Pavadinimas	Kodas, buveinė (adresas)	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis**	Turto panauda***
1	2	3	4	5	6	7
1.	Juridiniai asmenys					
2.	Fiziniai asmenys*	X		748		
3.	Iš viso	X		748		

18. Kitas pajamas sudaro iš draudimo gautos pajamos, t.y. automobilio remontui (190 Eur).

19. Prekių, suteiktų paslaugų savikainą ir kitas pardavimo sąnaudas sudaro paliatyvos slaugos darbuotojų, socialinės globos darbuotojų, prie ESFA projekto dirbančių darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos (907540 Eur), Sodros įmokų sąnaudos (16643 Eur), slaugos priemonių sąnaudos, viešojo transporto bilietų sąnaudos (3460 Eur), atostoginių kaupiniai (23341 Eur) bei skelbimų ir viešinimo sąnaudos (1295 Eur).

20. Veiklos sąnaudas sudaro administracijos darbuotojų darbo užmokesčio (111685 Eur) bei Sodros sąnaudos (1976 Eur), patalpų nuomos ir komunalinės sąnaudos, viešojo transporto bilietų sąnaudos, reklamos, interneto, ryšių, buitinės, kancialiarinės, buhalterinių programų aptarnavimo, draudimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir kitos veiklos sąnaudos (74449 Eur).

21. Kitas sąnaudas sudaro palūkanų sąnaudos (2525 Eur) ir delspinigių sąnaudos (29 Eur).

22. Veiklos rezultatas prieš apmokestinimą – 15446 Eur. Apskaičiuotas pelno mokestis sudaro 37 Eur. Grynas veiklos rezultatas sudaro 15409 Eur.

Direktorė



Vida Ričkienė