

# VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS „ORI SENATVĖ“

## 2020 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“ 2020 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, kurios galiojimas baigėsi 2020-06-30);
- „Pagalba į namus Klaipėdos mieste“ (pagalbos į namus paslaugos pagal su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija pasirašytą paslaugų sutartį iki 2020-09-18);
- „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“ glaužiai bendradarbiauja su Užimtumo tarnyba, iš kurios buvo gautos subsidijos darbo užmokesčiui ir Sodros įmokoms dengti.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, t.y. nuo 2020-01-01 iki 2020-12-31.

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

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje įstaigoje dirbo 156 darbuotojai, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 112 darbuotojų. Vidutinis metinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per ataskaitinį

laikotarpį – 144, o praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 129.

## 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, kraujo krešėjimo nustatymo aparatas, kompiuterinė technika bei biuro baldai.

Turtas	Įsigijimo vertė, Eur	Naudingo tarnavimo laikas, metais	Sukauptas nusidėvėjimas, Eur	Nusidėvėjimas per 2020 m., Eur	Likutinė vertė, Eur
Automobilis VW Polo	12880	6	2325	2147	8408
Elektrokardiografas	1800	4	562	450	788
Spausdintuvas	363	3	362	0	1
Kompiuteris	399	3	299	99	1
Kompiuteris	399	3	299	99	1
Nešiojamas kompiuteris	586	3	227	195	164
Planšetinis kompiuteris	249	3	96	83	70
Planšetinis kompiuteris	249	3	96	83	70

Daugiafunkcinis įrenginys	236	3	91	78	67
Televizorius su laikikliu	399	3	155	132	112
Telefonas	350	3	136	116	98
Darbo stalas	59	3	21	19	19
Darbo stalas	59	3	21	19	19
Spintelė su stalčiais po stalu	117	3	42	39	36
Spintelė su stalčiais po stalu	117	3	42	39	36
Darbo kėdė	103	3	37	34	32
Darbo kėdė	103	3	37	34	32
Dokumentų spinta (su užraktu)	147	3	53	49	45
Dokumentų spinta (su užraktu)	147	3	53	49	45
Rūbų spinta	220	3	79	73	68
Posėdžių stalas	367	3	132	122	113
Lankytojų kėdė (10 vnt.)	176	3	63	58	55
Lazerinis daugiafunkcinis spausdintuvas	363	3	10	121	232
Lazerinis daugiafunkcinis spausdintuvas	363	3	0	121	242
Kraujo krešėjimo nustatymo aparatas	550	3	0	0	550
<b>Viso:</b>	<b>20801</b>		<b>5238</b>	<b>4259</b>	<b>11304</b>

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 3777 Eur (nusidėvėjimo vertė proporcingai paskirstyta gauto finansavimo ir nuosavų lėšų daliai). Liko nepanaudota 7103 Eur.

4. Du kompiuteriai gauti kaip parama (2017-09-06), kurios vertė 798 Eur. Parama panaudota.

5. Finansinį turtą sudaro įstaigos steigėjo ilgalaikis finansinis įsipareigojimas VšĮ „Ori senatvė“ (42811 Eur) bei lėšų deponavimas (32901 Eur) pagal banko garantijos sutartį, kuri buvo privaloma sudarant Dienos socialinės globos paslaugų sutartį su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija. Lėšos pagal garantinę sutartį turi būti sugražintos į įstaigos atsiskaitomąją sąskaitą 2022 m. pr.

6. Atsargas sudaro apsaugos ir dezinfekcinių priemonių atsargos (3889 Eur), išankstiniai apmokėjimai sudaro 2114 Eur (avansai už patalpų nuomą, kurą ir kt.) bei būsimųjų laikotarpių (draudimo, domeno) sąnaudos (1059 Eur).

7. Pirkėjų įsiskolinimas už suteiktas paslaugas sudaro 18210 Eur.

8. Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banko sąskaitose (278967 Eur).
9. Dalininkų kapitalas nekito ir sudaro 579 Eur.
10. Sukauptą veiklos rezultatą sudaro 104824 Eur. Ataskaitinių metų veiklos rezultatas 29192 Eur, o ankstesnių metų veiklos rezultatas – 75632 Eur.
11. Finansavimo sumas sudaro gautas, bet nepanaudotas finansavimas. ESFA projekto gautas finansavimas sudaro 2793 Eur, automobiliui įsigyti skirtas nepanaudotas finansavimas – 7103 Eur, iš savivaldybės biudžeto gautas nepanaudotas finansavimas lygus 154211 Eur sumai ir 1830 Eur nepanaudota parama.
12. Įstaiga turėjo ilgalaikę paskolą bankui, kurios likutis 1291 Eur bus sumokėtas 2021 m. sausio mėn.
13. Skolos tiekėjams už suteiktas paslaugas (komunalines, ryšio, interneto) sudaro 799 Eur, o gauti išankstiniai apmokėjimai iš klientų sudaro 127 Eur.
14. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 2020 m. pabaigoje sudarė 116550 Eur.

Įsipareigojimai	Suma, Eur
Mokėtinas darbo užmokestis	52636
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	7462
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	17654
Sukaupti atostoginiai	38423
Mokėtinos sumos anstoliams	375
<b>Viso:</b>	<b>116550</b>

15. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro mokėtinas aplinkos taršos mokestis (55 Eur), mokėtinas pelno mokestis (912 Eur) ir atskaitingam asmeniui mokėtinos sumos – 182 Eur.
16. Pardavimo pajamas sudaro klientų mokamos lėšos už socialines paslaugas (167800 Eur) bei pajamos už paliatyviosios pagalbos paslaugas, kurias apmoka Klaipėdos teritorinė ligonių kasa (90006 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, 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	59158	59158		0
2.	Savivaldybių biudžetai	29915	958864	917193		71586
3.	Kiti šaltiniai	5012	189291	101782		92521
4.	Iš viso	34927	1207313	1078133		164107

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.	UAB "Benko servisas"	301113630, Lapų g. 6, Šlapšilės k., Klaipėdos raj.	500					
1.2.	VšĮ "A.Cholinos šokio teatras"	125450344, Igno Šimulionio g. 4-103, Vilnius			825			
1.3.	Maltos ordino pagalbos tarnyba	190740859, Gedimino pr. 56B, Vilnius		1492				
1.4.	VšĮ "Laisvės TV"	304405807, Verkių g. 31B-2, Vilnius		1425				
2.	Fiziniai asmenys* ir anonimai	X					7879	1183
3.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	622	X	X	X	X	
4.	Iš viso	X	1122	2917	825	-	7879	1183

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		1122		500		622
2.	Turtas, išskyrus pinigus	201	3742		2735		1208
3.	Parama, panaudota neliečiamajam kapitalui formuoti	X	X		X	X	X
4.	Iš viso	201	4864		3235		1830

18. Prekių, suteiktų paslaugų savikainą ir kitas pardavimo sąnaudas sudaro paliatyvosios slaugos darbuotojų, socialinės globos bei slaugos darbuotojų, prie ESFA projekto dirbančių darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos (1076397 Eur), Sodros įmokų sąnaudos (19271 Eur), slaugos priemonių sąnaudos (2305 Eur), viešojo transporto bilietų ir kuro sąnaudos (21993 Eur), apsaugos ir dezinfekcinių priemonių sąnaudos (10295 Eur), savanorystės projekto sąnaudos (15846 Eur) bei kitos į suteiktų paslaugų savikainą patenkančios sąnaudos (5123 Eur).

19. Veiklos sąnaudas sudaro administracijos darbuotojų darbo užmokesčio (126536 Eur) bei Sodros sąnaudos (2366 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 (27296 Eur).

20. Kitas sąnaudas sudaro palūkanų sąnaudos (817 Eur).

21. Veiklos rezultatas prieš apmokestinimą – 30104 Eur. Apskaičiuotas pelno mokestis sudaro 912 Eur. Grynas veiklos rezultatas sudaro 29192 Eur.

Direktorė



Vida Ričkienė