

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

JASIULIŠKIŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190792884, Jasiuliškių k., Vidiškių sen., Ukmergės r.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-10-27 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas		2735408,20	2622543,05
I.1	Plėtos darbai		1081,88	0,58
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1081,88	0,58
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2734326,32	2622542,47
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2600920,55	2032228,67
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		35464,06	278622,54
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		58716,91	49422,47
II.6	Transporto priemonės		22000,17	25732,14
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10867,53	10758,59
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6357,10	8065,68
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			217712,38
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		215698,33	183185,07
I.	Atsargos		686,39	7005,20
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		437,95	6441,70
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		248,44	563,50
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		937,22	767,08
III.	Per vienus metus gautinos sumos		198178,82	172535,86
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		23217,90	3137,14
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		16,54	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		174440,78	169398,72
III.6	Kitos gautinos sumos		503,60	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		15895,90	2876,93
	IŠ VISO TURTO:		2951106,53	2805728,12
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		2445338,54	2405163,46
I.	Iš valstybės biudžeto		1467357,50	1442061,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		31423,10	10105,64

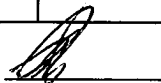
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		943571,82	950227,59
IV.	Iš kitų šaltinių		2986,12	2768,32
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>18737,75</b>	<b>116217,45</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		18737,75	116217,45
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 biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		380,00	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		881,93	5,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		16246,00	114676,72
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1229,82	1535,67
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>487030,24</b>	<b>284347,21</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		487030,24	284347,21
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		202683,03	68129,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		284347,21	216217,28
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2951106,53	2805728,12

\_\_\_\_\_  
Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

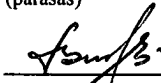
\_\_\_\_\_  
Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Vilius Petrauskas

(vardas ir pavardė)

  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Aldona Butėnienė

(vardas ir pavardė)

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

**JASIULIŠKIŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190792884, Jasiuliškių k., Vidiškių sen., Ukmergės r.

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

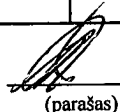
**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016-10-27 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

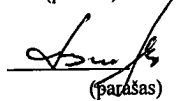
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1572006,54</b>	<b>1468012,91</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1078926,51	1001526,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1014351,91	923269,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		54013,02	68154,72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6655,77	6656,79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3905,81	3445,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		493080,03	466486,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		493080,03	466486,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>		<b>-1369960,42</b>	<b>-1320319,11</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-706382,64	-741769,97
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-35049,78	-37166,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-89567,33	-92635,71
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-119,70	-934,57
V.	TRANSPORTO		-22072,12	-27344,76
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1609,90	-2870,64
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1943,44	-5900,68
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-493040,09	-382173,67
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-4497,47	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-12497,95	-25922,77
XIV.	KITOS		-3180,00	-3600,00
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>202046,12</b>	<b>147693,80</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>636,91</b>	<b>1471,68</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		7589,40	1618,39
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-3435,14	
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-3517,35	-146,71
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>202683,03</b>	<b>149165,48</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>202683,03</b>	<b>149165,48</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Vilius Petrauskas  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Aldona Butėnienė  
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1442061,91	1135977,29	0,00	0,00	-107477,93	-1,45	-1014350,46	0,00	0,00	11148,14	1467357,50	
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1409589,83	386904,60			-107477,93	-1,45	-260655,08				1428359,97	
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	32472,08	749072,69					-753695,38			11148,14	38997,53	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	10105,64	66397,86	0,00	0,00	0,00	0,00	-54013,02	0,00	0,00	8932,62	31423,10	
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	58,57	24198,20					-24154,49				102,28	
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	10047,07	42199,66					-29858,53			8932,62	31320,82	
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):	950227,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6655,77	0,00	0,00	0,00	943571,82	
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	950227,59						-6655,77				943571,82	
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	2768,32	4123,61	0,00	0,00	0,00	0,00	-3905,81	0,00	0,00	0,00	2986,12	
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	894,61	4123,61					-2830,28				2187,94	
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1873,71						-1075,53				798,18	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2405163,46	1206498,76	0,00	0,00	-107477,93	-1,45	-1078925,06	0,00	0,00	20080,76	2445338,54	

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas	Jasiuliškių socialinės globos namai
Įstaigos kodas	190792284
Adresas	Jasiuliškių k., Vidiškių sen., Ukmergės r.

## **FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2016 m. rugsėjo 30 d.**

Parengimo data 2016 m. spalio mėn. 19 d.

## I. BENDROJI DALIS

1. Jasiuliškių socialinės globos namai, įstaigos kodas 190792884, Jasiuliškių k., Vidiškių sen., Ukmergės r.
2. Jasiuliškių socialinės globos namų steigėjas - LR Socialinės apsaugos ir darbo ministerija, kuri kontroliuoja įstaigos veiklą.
3. Jasiuliškių socialinės globos namų pagrindinė veikla – ilgalaikės (trumpalaikės) socialinės globos teikimas suaugusiems asmenims su negalia, dėl kurios jie negali gyventi savarankiškai.
4. Jasiuliškių socialinės globos namai neturi kontroliuojamų subjektų.
5. Jasiuliškių socialinės globos namai neturi filialų ar panašių struktūrinių vienetų.
6. 2016 m. rugsėjo 30 d. užimtų pareigybių skaičius – 130,75.
7. Biudžetinė įstaiga yra finansuojama iš valstybės biudžeto.
8. Finansinės ataskaitos apima laikotarpį 2016-01-01 – 2016-09-30. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis.

## II. APSKAITOS POLITIKA

Jasiuliškių socialinės globos namų buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais. Nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaita pradėta tvarkyti vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

Finansinių ataskaitų rinkinio tikslas – pateikti informaciją apie Jasiuliškių socialinės globos namų finansinę būklę ir veiklos rezultatus, t.y. apie turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami Eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų Euro dalių (dvejų skaitmenų po kablelio) dvejetainiu įrašu Didžiojoje knygoje.

Jasiuliškių socialinės globos namai rengia tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro šios ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Sutrumpintas aiškinamasis raštas.

### III. PASTABOS

#### FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

##### 1. Ilgalaikis turtas.

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Įstaigos materialiojo turto pasikeitimai per 2016 m. tris ketvirčius pateikti 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede.

Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 2016 m. spalio 1 d., 1081,30 Eur., įsigijus Viešųjų pirkimų planavimo programinę įrangą. Įstaigos nematerialiojo turto pasikeitimai per 2016 m. tris ketvirčius pateikti 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede.

##### 2. Trumpalaikis turtas

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška pagal turto priklausomybę materialiai atsakingiems asmenims.

Atsargų vertė per 2016 m. tris ketvirčius, palyginus su 2015 m. pabaiga, sumažėjo 6318,81 Eur., atsargas sunaudojus įstaigos reikmėms. Atsargų pasikeitimai per 2016 m. tris ketvirčius pateikti 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.

Gautinos finansavimo sumos - 23217,90 Eur. sudaro savivaldybių skolos už paslaugas. Kitos gautinos sumos – 503,60 Eur. – paslaugos UAB „Dussmann Service“ už elektros energiją pagal 2016 m. sausio 29 d. sutartį Nr. M-15/11/23-1.

##### 3. Finansavimo sumos.

Jasiuliškių socialinės globos namų finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20 – ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Įstaigos per ataskaitinį laikotarpį patirtos ir gautos bei pripažintos pajamos bei jų paskirstymas rodomas 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose per ataskaitinį laikotarpį. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už vykdomą veiklą – gyventojų sumokama asmens lėšų dalis už teikiamas socialinės globos paslaugas.

2. Įstaigos sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kuri jos buvo patirtos. Per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos, gautos bei pripažįstamos pajamos, išmokų detalizavimas rodomas 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

3. Jasiuliškių socialinės globos namai, vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2016 m. kovo 16 d. nutarimu Nr. 255 „Dėl nekilnojamojo turto perdavimo Ukmergės rajono savivaldybės nuosavybėn“, Jasiuliškių socialinės globos namų patikėjimo teise valdomą nekilnojamąjį turtą (vandentvarkos įrenginius, gyvenamuosius ir negyvenamuosius pastatus) 2016 m. kovo 29 d. perdavė Ukmergės rajono savivaldybės administracijai pagal turto perdavimo – priėmimo aktus Nr. (7.48) A1-5 ir Nr. (7.48) A1-6.

Pastatų įsigijimo vertė – 265196,49 Eur.

Sukauptas nusidėvėjimas – 153221,67 Eur.

Likutinė vertė – 111974,82 Eur.

Finansavimo suma – 107477,93 Eur.

4. Programos 02007 pagal finansavimo šaltinį 1.1.1.1.1 (valstybės biudžetas) str. 3.1.1.2.1.01, skirta ir panaudota 145,0 tūkst. Eur. projektui „Jasiuliškių socialinės globos namų Ukmergės rajono Jasiuliškio k. 3, 14N2/p korpuso patalpų kapitalinis remontas“. Remontas užbaigtas, 2016 m. birželio 29 d. surašytas remonto darbų atlikimo perdavimo – priėmimo aktas.

5. Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai, nebuvo.

Direktorius



Vilius Petrauskas

Vyriausioji buhalterė



Aldona Butėnienė