

(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, Dvaro g.1, Vidiškių sen., Ukmergės r.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-11-02 Nr. _____


(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2869725,23	2736506,20
I.	Nematerialusis turtas	P03	1260,60	1895,73
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1260,60	1895,73
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2868464,63	2734610,47
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2595090,39	2601630,16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		34292,92	35171,28
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		73058,24	53650,49
II.6	Transporto priemonės		17024,13	20756,16
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7042,40	9814,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5281,06	6088,09
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		136675,49	7500,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		363199,97	214305,67
I.	Atsargos	P08	282,81	4914,15
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		282,81	4914,15
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1155,26	820,86
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	348882,96	199181,32
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		25610,42	2088,54
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	31,73	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		322733,21	197092,78
III.6	Kitos gautinos sumos		507,60	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	12878,94	9389,34
	IŠ VISO TURTO:		3232925,20	2950811,87
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2566090,31	2427308,13
I.	Iš valstybės biudžeto		1590781,95	1459695,96

II.	Iš savivaldybės biudžeto		37766,89	22258,26
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		934697,46	941353,23
IV.	Iš kitų šaltinių		2844,01	4000,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	46285,84	153242,21
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	46285,84	153242,21
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		0,00	0,00
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		717,16	575,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		44338,86	151039,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1229,82	1627,04
F.	GRYNASIS TURTAS		620549,05	370261,53
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		620549,05	370261,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		250287,52	85914,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		370261,53	284347,21
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3232925,20	2950811,87

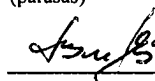
Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Vilius Petrauskas
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Aldona Butėnienė
(vardas ir pavardė)

(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, Dvaro g.1, Vidiškių sen., Ukmergės r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-11-02 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1660533,64	1572006,54
I.	FINANSA VIMO PAJAMOS		1128007,35	1078926,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1042440,13	1014351,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		77098,38	54013,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6655,77	6655,77
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1813,07	3905,81
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P18	532526,29	493080,03
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		532526,29	493080,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-1417362,78	-1369960,42
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-721909,84	-706382,64
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-36624,68	-35049,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-101354,24	-89567,33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-617,45	-119,70
V.	TRANSPORTO		-27956,69	-22072,12
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3355,85	-1609,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1433,15	-1943,44
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-497427,56	-493040,09
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSA VIMO			-4497,47
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-25923,32	-12497,95
XIV.	KITOS		-760,00	-3180,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		243170,86	202046,12
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		7116,66	636,91
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P19	7335,01	7589,40
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-218,35	-3435,14
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			-3517,35
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		250287,52	202683,03
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		250287,52	202683,03
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Vilius Petrauskas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

Aldona Butėnienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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		4914,15						4914,15
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	157839,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157839,96
2.1.	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		157183,56						157183,56
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		656,40						656,40
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-162471,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-162471,30
3.1.	Parduota		-218,35						-218,35
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-162252,95						-162252,95
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	282,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282,81
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota								0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
10.3.	Sunaudota veikloje								0,00
10.4.	Kiti nurašymai								0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10+/-11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+12)	0,00	282,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282,81
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	4914,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4914,15

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekildinamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokejimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas 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		2308143,83	65085,39	259954,67		285386,05	168231,65		68711,36	11663,16	7500,00			3764676,11
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27728,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142115,70	0,00	169843,71
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						27728,01						142115,70		169843,71
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16326,75	0,00	0,00	-576,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-16903,09
3.1.	parduoto						-0,58			-0,29					-0,87
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto						-16326,17			-576,05					-16902,22
4.	Pergrupavimai (+/-)		12940,21										-12940,21		0,00
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	2321084,04	65085,39	259954,67	0,00	296787,31	168231,65	0,00	68135,02	0,00	11663,16	136675,49	0,00	3917616,73
6.	Sulaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-175137,21	-186461,85	-224783,39		-231735,56	-147475,49		-58897,07	X	-5575,07	X	X	-1030065,64
7.	Neatlygintinai gauto turto sulaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-15604,40	-3875,58	-878,36		-8320,26	-3752,03		-2771,89	X	-807,03	X	X	-35989,55
9.	Sulaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	16326,75	0,00	0,00	576,34	X	0,00	X	X	16903,09
9.1.	parduoto	X					0,58			0,29	X		X	X	0,87
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X					16326,17			576,05	X		X	X	16902,22
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Sulaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-190741,61	-190337,43	-225661,75	0,00	-223729,07	-151207,52	0,00	-61092,62	X	-6382,10	X	X	-1049152,10
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14497,44							14497,44	
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									0,00	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0,00	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	parduoto									0,00	
3.2.	perduoto									0,00	
3.3.	nurašyto									0,00	
4.	Pergrupavimai (+/-)									0,00	
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	14497,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14497,44	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-12601,71		X		X	X		-12601,71	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukauptą amortizacijos suma**	X			X		X	X		0,00	
8.	Apskaiciuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-635,13		X		X	X		-635,13	
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	0,00	
9.1.	parduoto	X			X		X	X		0,00	
9.2.	perduoto	X			X		X	X		0,00	
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		0,00	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		0,00	
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-13236,84	0,00	X	0,00	X	X	0,00	-13236,84	

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

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 likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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):	1459695,96	1163458,58	0,00	0,00	0,00	-0,87	-1042439,27	0,00	0,00	10067,55	1590781,95	
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1426786,86	318675,49	55000,00			-0,87	-256909,96				1543551,52	
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	32909,10	844783,09	-55000,00				-785529,31			10067,55	47230,43	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	22258,26	79152,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-77098,58	0,00	0,00	13454,33	37766,89	
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	440,42	696,02	49000,00				-46021,57				4114,87	
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	21817,84	78456,66	-49000,00				-31076,81			13454,33	33652,02	
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):	941353,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6655,77	0,00	0,00	0,00	934697,46	
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	941353,23						-6655,77				934697,46	
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	4000,68	0,00	0,00	656,40	0,00	0,00	-1813,07	0,00	0,00	0,00	2844,01	
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	2064,97		1209,70	656,40			-1421,07				2510,00	
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1935,71		-1209,70				-392,00				334,01	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2427308,13	1242611,26	0,00	656,40	0,00	-0,87	-1128006,49	0,00	0,00	23521,88	2566090,31	

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

JASIULIŠKIŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

Įst.kodas 190792284

Dvaro g. 1, Jasiuliškio k., Vidiškių sen., Ukmergės r.

**2017 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Jasiuliškių socialinės globos namai (toliau – globos namai) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš valstybės ir savivaldybių biudžeto asignavimų, įstaigos kodas 190792884.

Globos namai yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Globos namų buveinės adresas: Dvaro g. 1, Jasiuliškio k., Vidiškių sen., Ukmergės r.

Jasiuliškių socialinės globos namų steigėjas yra Lietuvos Respublikos Socialinės apsaugos ir darbo ministerija, kuri kontroliuoja įstaigos veiklą.

Jasiuliškių socialinės globos namų pagrindinė veikla – ilgalaikės (trumpalaikės) socialinės globos teikimas suaugusiems asmenims su negalia, dėl kurios jie negali gyventi savarankiškai.

Jasiuliškių socialinės globos namai neturi kontroliuojamų subjektų, filialų ar panašių struktūrinių vienetų.

2017 metų rugsėjo 30 d. užimtų pareigybių skaičius – 132.

Jasiuliškių socialinės globos namų finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, o tarpinis ataskaitinis laikotarpis – su kalendoriniu ketvirčiu.

Finansinės ataskaitos apima laikotarpį 2017-01-01 – 2017-09-30. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 metų rugsėjo 30 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, 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 turta, 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.
- 4.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą skaičiavimo metodą vadovaujantis socialinės globos namų direktoriaus įsakymu patvirtintais nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvais (naudingo tarnavimo laikas).

Programinės įrangos ir kito nematerialiojo turto amortizacija pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, užregistravus turtą apskaitoje.

Ilgalaikis materialusis turtas

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 apskaitomas įsigijimo savikaina.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą skaičiavimo metodą, vadovaujantis socialinės globos namų direktoriaus įsakymu patvirtintais nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvais (naudingo tarnavimo laikas). Konkretaus ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai materialiojo turto vienetas perduodamas naudoti.

Atsargos

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, savikainą, įstaiga taiko konkrečių kainų būdą. Konkrečių kainų būdas reiškia, kad konkretūs atsargų vienetai yra rodomi konkrečia jų įsigijimo savikaina.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojamas ūkinis inventorių registruojamas nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška pagal turto priklausomybę materialiai atsakingiems asmenims.

Išankstiniai apmokėjimai

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – tai iš anksto pagal pirkimo sąskaitą faktūrą ar kitą dokumentą apmokėtos, bet dar nepatirtos sąnaudos už būsimas paslaugas. Ateinančių laikotarpių sąnaudoms priskiriami išankstiniai apmokėjimai už nuolatinio pobūdžio paslaugas, kurios teikiamos tolygiai (draudimo paslaugos, spaudinių prenumerata).

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai apskaitoje registruojami gavus finansavimo sumas iš įvairių finansavimo šaltinių.

Pinigai laikomi atskirose banko sąskaitose skirtingos paskirties lėšoms. Biudžetinių lėšų banko sąskaitoje apskaitomos pagal patvirtintas sąmatas atsiskaitymams pervestos valstybės biudžeto lėšos. Kitų lėšų sąskaitose yra apskaitomos tikslinės paskirties lėšos, t.y. savivaldybių pervestos lėšos už ilgalaikės globos paslaugas, paramos lėšos, iš juridinių asmenų gautos lėšos tam tikriems pavedimams vykdyti ir kt.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos globos namų apskaitoje, jei jos atitinka finansavimo sumų apibrėžimą ir gautinų ar gautų finansavimo sumų kriterijus.

Gautinos ir gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos pagal detalizavimo požymius, nurodant finansavimo sumos teikėją, valstybės funkciją, programas, kurioms vykdyti skirtos finansavimo sumos, paskirtį ir finansavimo šaltinį.

Finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos), skirtos globos namų veiklai finansuoti, t.y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti, mažinamos, jas pripažįstant finansavimo pajamomis.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t.y. kai jos panaudojamos.

Įsipareigojimai

Atsižvelgiant į įsipareigojimų įvykdymo terminus, įstaigos visi įsipareigojimai yra priskiriami prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų. Įstaiga neturi gavusi paskolų, neturi sudariusi atidėjinių, garantinių įsipareigojimų, neturi mokėtinų subsidijų, socialinių išmokų ir neturi finansinių įsipareigojimų, susijusių su rinkos kainomis.

Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama:

1. tiekėjams mokėtinos sumos;
2. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
3. sukauptos mokėtinos sumos;
4. kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose per 2017 m. III-ą ketvirtį. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto sudaro finansavimo pajamos nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų sudaro finansavimo pajamos iš savivaldybių nepiniginiam turtui ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant globos namų nuostatuose nustatytą veiklą (pajamos už suteiktas ilgalaikės ir trumpalaikės globos paslaugas). Pajamos, gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamomis.

Sąnaudos

Jasiuliškių socialinės globos namų sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal šiuos dokumentus: sąskaitas faktūras, kitus įsigijimo dokumentus (kvitus, prašymą kompensuoti patirtas išlaidas, darbų perdavimo-priėmimo aktus, sutartis), išmokėjimo žiniaraščius, nurašymų aktus ir nusidėvėjimo žiniaraščius.

III. PASTABOS

P01 „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“.

Per 2017 metų sausio – rugsėjo mėn. globos namų Apskaitos politika nebuvo keičiama, nebuvo nustatyta ir praėjusių ataskaitinių laikotarpių reikšmingų apskaitos klaidų, todėl ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos nebuvo taisomos.

P02 „Pagrindinės veiklos sąnaudos“.

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudų buvo pripažinta ir užregistruota 1417362,78 Eur.

Palyginus 2017 metų trijų ketvirčių ir 2016 metų trijų ketvirčių sąnaudas, pagrindinis sąnaudų augimas yra komunalinių paslaugų, ryšių, kitų paslaugų straipsniuose. Sąnaudos išaugo dėl sutarčių sudarymo už kompiuterių priežiūros paslaugas, internetinės svetainės atnaujinimo darbus, medicininio audito atlikimo paslaugas. Nuo 2017 m. pakeista apmokėjimo tvarka už komunalinių atliekų tvarkymą, dėl ko išaugo sąnaudos komunalinių atliekų išvežimui.

Per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos, gautos bei pripažįstamos pajamos, išmokų detalizavimas rodomas 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

P03 „Nematerialusis turtas“.

Jasiuliškių socialinės globos namų nematerialiųjų turtą sudaro kompiuterinė programinė įranga. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialiojo turto likutinė vertė - 1260,60 Eur. Nusidėvėjimo apskaičiuota 635,13 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto įsigyta nebuvo. Įstaigos nematerialiojo turto pasikeitimai per 2017 m. III-ą ketvirtį pateikti 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“, 1 priede.

P04 „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Jasiuliškių socialinės globos namų ilgalaikį materialųjų turtą sudaro pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, mašinos ir įrengimai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga. 2017 m. sausio 1 d. ilgalaikio turto vertė sudarė 2734610,47 Eurų. Per 2017 m. devynis mėnesius ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė mašinų ir įrenginių straipsnyje padidėjo 27728,01 Eur., nes buvo nupirkta dezinfekcinio tirpalo gamybos įrenginys „ENVIROLYTE“, vertė – 19118,00 Eur., keltuvai 2 vnt., vertė 6920,00 Eur., dujinis šildymo katilas gyventojų gyvenamoms patalpoms Therma Condens, vertė 1690,01 Eur.

Pagal 2016 m. gruodžio mėn. sutartį Nr. 13 – 37 baigtas atlikti 9A1 II-o aukšto dalies patalpų ir 12N2/P I-o aukšto patalpų remontas sumoje 5440,21 Eur. Patalpų vertė padidinta 12940,21 Eur. + (nuo 2017 m. sausio 1 d. nebaigtos statybos straipsnyje buvo likutis – 7500,00 Eur.). ~

Nebaigtos statybos likutis 2017 m. rugsėjo 30 d. – 136675,49 Eur. Šią sumą sudaro:

- 1) 16675,82 Eur. apmokėta už „Jasiuliškių socialinės globos namų Ukmergės r. Jasiuliškio k.3, 13N2/P gyvenamojo korpuso dalies patalpų bei avarinių vamzdynų jungiamuosiuose koridoriuose kapitalinis remontas“ investicinį projektą ir ekspertizę.
- 2) 119999,67 Eur. apmokėta už atliktus darbus pagal rangos darbų sutartį, pasirašytą 2017-06-16 investiciniam projektui „Jasiuliškių socialinės globos namų Ukmergės r. Jasiuliškio k.3, 13N2/P gyvenamojo korpuso dalies patalpų bei avarinių vamzdynų jungiamuosiuose koridoriuose kapitalinis remontas“.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 35989,55 Eur. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2868464,63 Eur.

Įstaigos materialiojo turto pasikeitimai per 2017 m. III ketvirtį pateikti 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, 1 priede.

P08 „Atsargos“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai apskaitomų ir nepanaudotų atsargų (kuro likutis) sudaro 282,81 Eur. Per 2017 m. III ketvirtį atsargų įsigyta už 157839,96 Eur. Iš jų gauta nemokamai atsargų už 656,40 Eur.: iš UAB „Meditalika“ 2017-03-07 - šampūninės pirštinės sumoje 144,00 Eur., UAB „Armila 2017-09-18 – vakcina nuo gripo sumoje 512,40 Eur.

Atsargų pasikeitimai per 2017 m. III-ą ketvirtį pateikti 8-ojo VSAFAS „Atsargos“, 1 priede.

P09 „Išankstiniai mokėjimai“.

Išankstiniai mokėjimai per 2017 m. III-ą ketvirtį sudaro 1155,26 Eur., iš jų mokėjimai tiekėjams:

- 1) UAB „Labbis“ – 654,17 Eur. – programos licencijos palaikymo mokestis;
- 2) AB „Lietuvos paštas“ – 158,44 Eur. – spaudinių prenumerata;
- 3) ADB „Compensa Vienna Insurance Group“ – 342,65 Eur. – transporto draudimas.

P10 „Per vienerius metus gautinos sumos“.

Ataskaitinio laikotarpio apskaitytos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 348882,96 Eur. Gautinos finansavimo sumos – 25610,42 Eur., iš jų gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 13454,33 Eur., gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto valstybės dotacijų – 12156,09 Eur., skola už suteiktas paslaugas iš gyventojų už išlaikymą globos namuose – 31,73 Eur.

Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 322733,21 Eur. Tai atostoginių sukauptos lėšos ir gautinos sumos už paslaugas (įstaigos pajamų įmokos), pervestos į valstybės biudžetą ir 2017 m. rugsėjo mėn. 30 d. negautos.

Kitos gautinos sumos – 507,60 Eur. - UAB „Dussmann Service“ už 2017 m. rugsėjo mėn. elektros energiją pagal 2016 m. sausio 29 d. sutartį Nr. M-15/11/23-1.

P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitose – 12878,94 Eur. pinigų likutį sudaro:

- 1) savivaldybių biudžeto lėšos – 8054,93 Eur.;
- 2) savivaldybių biudžeto valstybės dotacijos – 2270,78 Eur.;
- 3) paramos lėšos – 1323,38 Eur.;
- 4) depozitinės lėšos (mirusių globos namų gyventojų nepaveldėtos lėšos) – 1229,85 Eur.

P12 „Finansavimo sumos“.

Gautų ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepanaudotų finansavimo sumų likutis yra 2566090,31 Eur.

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

P17 „Trumpalaikiai įsipareigojimai“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 46285,84 Eur. Tai įsiskolinimas ataskaitinio laikotarpio pabaigai prekių ir paslaugų tiekėjams už įsigytas prekes ir paslaugas – 717,16 Eur. Sukauptos mokėtinos atostoginių sumos – 33851,61 Eur., priskaitymas soc.draudimui – 10487,25 Eur. Kitos mokėtinos sumos 1229,82 Eur. – tai mirusių globos namų gyventojų saugomos atskiroje banko sąskaitoje lėšos.

P18 „Pagrindinės veiklos kitos paslaugos“.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už suteiktas ilgalaikės ir trumpalaikės socialinės globos paslaugas – 532526,29 Eur.

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

P19 „Kitos veiklos pajamos“.

Kitos veiklos pajamas 7335,01 Eur. sudaro pajamos už turto nuomą pagal sutartis su UAB „Rūdiškių saulė“ ir UAB „Dussmann Service“ – 7116,66 Eur. ir 218,35 Eur. už parduotą metalo laužą. Gautos pajamos už metalo laužą pervestos į Valstybės biudžetą, suma suderinta su Valstybine mokesčių inspekcija.

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

Direktorius



Vilius Petrauskas

Vyriausioji buhalterė



Aldona Butėnienė