

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-24 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		2759250,24	2736506,20
I.	Nematerialusis turtas		1472,31	1895,73
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1472,31	1895,73
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2757777,93	2734610,47
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2601593,30	2601630,16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		34585,71	35171,28
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		73302,38	53650,49
II.6	Transporto priemonės		18268,14	20756,16
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7802,51	9814,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5550,07	6088,09
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		16675,82	7500,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		298899,34	214305,67
I.	Atsargos		2283,41	4914,15
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2283,41	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		2080,06	820,86
III.	Per vienus metus gautinos sumos		284842,57	199181,32
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		20230,52	2088,54
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		264116,43	197092,78
III.6	Kitos gautinos sumos		495,62	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9693,30	9389,34
	IŠ VISO TURTO:		3058149,58	2950811,87
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2444852,60	2427308,13
I.	Iš valstybės biudžeto		1474358,34	1459695,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		30573,52	22258,26

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		936916,05	941353,23
IV.	Iš kitų šaltinių		3004,69	4000,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		99046,88	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		99046,88	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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		1573,71	575,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		96243,35	151039,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1229,82	1627,04
F.	GRYNASIS TURTAS		514250,10	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		514250,10	370261,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		143988,57	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:		3058149,58	2950811,87

Direktoriaus pavaduotojas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Algirdas Gimžauskas

(vardas ir pavardė)

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-24 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1108629,75	1044424,22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		753044,17	721038,66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		693073,47	677217,16
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		54393,53	36493,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4437,18	4437,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1139,99	2890,88
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		355585,58	323385,56
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		355585,58	323385,56
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNADOS		-969385,62	-926696,40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-494742,32	-485663,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-24371,00	-22801,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-77039,17	-71546,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-401,15	
V.	TRANSPORTO		-19569,34	-14006,78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2345,00	-1665,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1433,15	-1303,06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-333726,05	-314215,11
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			-4497,47
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-14998,44	-8197,43
XIV.	KITOS		-760,00	-2800,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		139244,13	117727,82
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4744,44	1561,38
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4744,44	5217,18
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-3435,14
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNADOS			-220,66
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		143988,57	119289,20
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		143988,57	119289,20
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Algirdas Gimžauskas

(vardas ir pavardė)

Aldona Butėnienė

(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 inventoriūs	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	108460,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108460,59
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		108316,59						108316,59
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		144,00						144,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-111091,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-111091,33
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-111091,33						-111091,33
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	2283,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2283,41
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	2283,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2283,41
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 lygų aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Išankstiniai apmokejimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2308143,83	655085,39	259954,67		285386,05	168231,65		68711,36	11663,16	7500,00			3764676,11
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24999,01	0,00	0,00	0,00	0,00	22116,03		0,00	47115,04
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						24999,01					22116,03			47115,04
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	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 (+/-)		12940,21										-12940,21		0,00
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	2321084,04	655085,39	259954,67	0,00	310385,06	168231,65	0,00	68711,36	0,00	11663,16	16675,82	0,00	3811791,15
6.	Sukaupta 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 sukauptas nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-10393,35	-2583,72	-585,57		-5347,12	-2488,02		-2011,78	X	-538,02	X	X	-23947,58
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	X	X	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 nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-185530,56	-189045,57	-225368,96	0,00	-237082,68	-149963,51	0,00	-60908,85	X	-6113,09	X	X	-1054013,22
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00
13.	Neatlygintinai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma**	X									X				0,00

(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	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl 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	700570,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-693073,47	0,00	0,00	7165,56	1474358,34		
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1426786,86	141285,10	40500,00				-177106,24				1431465,72		
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	32909,10	559285,19	-40500,00				-515967,23			7165,56	42892,62		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	22258,26	51732,37	0,00	0,00	0,00	0,00	-54393,53	0,00	0,00	10976,42	30573,52		
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	440,42	696,02	29000,00				-28172,61				1963,83		
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	21817,84	51036,35	-29000,00				-26220,92			10976,42	28609,69		
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	-4437,18	0,00	0,00	0,00	936916,05		
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	941353,23						-4437,18				936916,05		
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00		
4.	Iš kitų šaltinių:	4000,68	0,00	0,00	144,00	0,00	0,00	-1139,99	0,00	0,00	0,00	3004,69		
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	2064,97			144,00			-765,99				1442,98		
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1935,71						-374,00				1561,71		
5.	Iš viso finansavimo sumų	2427308,13	752302,66	0,00	144,00	0,00	0,00	-753044,17	0,00	0,00	18141,98	2444852,60		

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. birželio 30 d.

Parengimo data 2017 m. liepos mėn. 19 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Jasiuliškių socialinės globos namai, įstaigos kodas 190792884, Dvaro g. 1, Jasiuliškio 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, filialų ar panašių struktūrinių vienetų.
5. 2017 m. birželio 30 d. užimtų pareigybių skaičius – 131,75.
6. Jasiuliškių socialinės globos namai yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš valstybės ir savivaldybių biudžeto.
7. Finansinės ataskaitos apima laikotarpį 2017-01-01 – 2017-06-30. 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 (dviejų 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.

FINANASINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

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 2017 m. I pusmetį pateikti 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, 1 priede.

Jasiuliškių socialinės globos namų ilgalaikį materialųjį 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. I pusmetį ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė mašinų ir įrenginių straipsnyje padidėjo 24999,01 Eur., nes buvo nupirkta dezinfekcinio tirpalo gamybos įrenginys „ENVIROLYTE“, vertė – 19118,00 Eur., keltuvas Helig 220 kg, vertė 4191,00 Eur., dujinis šildymo katilas gyventojų gyvenamoms patalpoms Therna Condens, vertė 1690,01 Eur.

Pagal 2016 m. gruodžio mėn. sutartį Nr. 13 – 37 baigtas atlikti 9A1 II-o aukšto dalies patalpų ir 12N2p 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. birželio 30 d. – 16675,82 Eur. Ši suma apmokėta už „Jasiuliškių socialinės globos namų Ukmergės r. Jasiuliškio k.3, 13N2/P gyvenamojo korpuso dalies patalpų bei avarinių vamzdinių jungiamuosiuose koridoriuose kapitalinis remontas“ investicinį projektą ir ekspertizę.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas 2017 m. birželio 30 d. – 23947,58 Eur. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2757777,93 Eur.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikio nematerialiojo turto – programinės įrangos - likutinė vertė 2017 m. sausio 1 d. - 1895,73 Eur. Nusidėvėjimo priskaičiuota už 423,42 Eur., likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1472,31 Eur. Įstaigos nematerialiojo turto pasikeitimai per 2017 m. I-ą pusmetį pateikti 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“, 1 priede.

Atsargos

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

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumažėjo, atsargas sunaudojus įstaigos reikmėms. Atsargų balansinė vertė 2017 m. I-o pusmečio pabaigoje sudaro – 2283,41 Eur., iš jų: kuras, degalai – 321,09 Eur., ūkinės medžiagos – 1962,32 Eur. Atsargų pasikeitimai per 2017 m. I-ą pusmetį pateikti 8-ojo VSAFAS „Atsargos“, 1 priede.

Išankstiniai įsipareigojimai

Išankstinių apmokėjimų likutis 2017 m. I-o pusmečio pabaigai – 2080,06 Eur., iš jų apmokėjimai tiekėjams:

- 1) UAB „Labbis“ – 934,52 Eur. – programos licencijos palaikymo mokestis;
- 2) AB „Lietuvos paštas“ – 316,87 Eur. – spaudinių prenumerata;
- 3) ADB „Compensa Vienna Insurance Group“ – 828,67 Eur. – transporto draudimo paslaugos.

Gautinos finansavimo sumos

Gautinos finansavimo sumos (FBA eil. C.II.3.) – 20230,52 Eur. sudaro gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto valstybės dotacijų – 9254,10 Eur., gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 10976,42 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai gautinos finansavimo sumos padidėjo todėl, kad buvo pateiktos sąskaitos už 2017 m. birželio mėn. ilgalaigės socialinės globos paslaugas. Apmokėjimą gausime 2017 m. liepos mėnesį.

Kitos gautinos sumos (FBA eil. C.III.6.) – 495,62 Eur. - UAB „Dussmann Service“ už 2017 m. birželio mėn. elektros energiją pagal 2016 m. sausio 29 d. sutartį Nr. M-15/11/23-1.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai (FBA eil.C.V.) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitose – 9693,30 Eur. sudaro:

- 1) savivaldybių biudžeto lėšos – 5698,19 Eur.;
- 2) savivaldybių biudžeto valstybės dotacijos – 1423,88Eur.;
- 3) paramos lėšos – 1341,38 Eur.;
- 4) depozitinės lėšos (mirusių globos namų gyventojų nepaveldėtos lėšos) – 1229,85 Eur.

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.

Įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos (FBA eil.E.II.9.) – 1573,71 Eur. sudaro kreditorinis įsiskolinimas už paslaugas:

- 1) už ryšių paslaugas – 138,79 Eur.;
- 2) už komunalines paslaugas – 1289,95 Eur.;
- 3) už kurą – 144,97 Eur.

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 2017 m. I-ą pusmetį. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto (VRA eil.A.I.1.) sudaro finansavimo pajamos nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų (VRA ei. A.I.2.) sudaro finansavimo pajamos iš savivaldybių nepiniginiam turtui ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos (VRA eil. A.II.1.) sudaro pajamos už teikiamas ilgalaikės ir trumpalaikės socialinės globos paslaugas – 355585,58 Eur.

Kitos veiklos pajamos (VRA eil.D.I.) sudaro nuomos pajamos – 4744,44 Eur. pagal sutartis:

- UAB „Rūdiškių saulė“ – 287,58 Eur.
- UAB „Dusmann Service“ – 4456,86 Eur.

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

Iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas, gautas pagrindinės veiklos perviršis – 139244,13 Eur.

Kitos pastabos

Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai, nebuvo. Esminių ir neesminių klaidų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktoriaus pavaduotojas

Vyriausioji buhalterė



Algirdas Gimžauskas

Aldona Butėnienė