

(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, Jasiuliškio k., Ukmergės r.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-20 Nr.

(data)

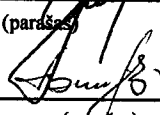
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3158049,12	3051293,38
I.	Nematerialusis turtas	p03	718,00	1049,08
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		718,00	1049,08
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	p04	3157331,12	3050244,30
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3007002,62	2856464,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		35411,83	34000,14
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		74705,59	70089,41
II.6	Transporto priemonės		13292,10	15780,12
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		22444,95	6398,09
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4474,03	5012,05
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			62500,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		244547,69	264820,21
I.	Atsargos	p08	1022,64	2059,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1022,64	2059,59
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	578,48	865,72
III.	Per vienus metus gautinos sumos	p10	232008,87	237499,47
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		24187,92	644,12
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			262,04
III.5	Sukauptos gautinos sumos		207342,64	236112,46
III.6	Kitos gautinos sumos		478,31	480,85
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	p11	10937,70	24395,43
	IŠ VISO TURTO:		3402596,81	3316113,59
D.	FINANSAVIMO SUMOS	p12	2639581,97	2643426,55
I.	Iš valstybės biudžeto		1674850,03	1669877,12

II.	Iš savivaldybės biudžeto		33683,01	34580,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		928041,69	932478,87
IV.	Iš kitų šaltinių		3007,24	6490,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		104753,07	154175,82
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	104753,07	154175,82
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		673,67	1906,72
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		102849,58	151039,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	p17	1229,82	1229,82
F.	GRYNASIS TURTAS		658261,77	518511,22
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		658261,77	518511,22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		139750,55	148249,69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		518511,22	370261,53
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3402596,81	3316113,59

 Direktorius 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, Jasiuliškio k., Ukmergės r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-20 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1232977,83	1108629,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		799820,45	753044,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		726145,79	693073,47
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		65754,30	54393,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4437,18	4437,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3483,18	1139,99
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	p18	433157,38	355585,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		433157,38	355585,58
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	p02	-1097971,72	-969385,62
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-553704,43	-494742,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-25127,11	-24371,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-81525,29	-77039,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-140,10	-401,15
V.	TRANSPORTO		-18323,14	-19569,34
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2547,88	-2345,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-32957,98	-1433,15
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-128307,72	-333726,05
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-16803,16	-14998,44
XIV.	KITOS		-238534,91	-760,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		135006,11	139244,13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4744,44	4744,44
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	p19	4744,44	4744,44
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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		139750,55	143988,57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		139750,55	143988,57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Algirdas Gimžauskas

(vardas ir pavardė)

Aldona Butėnienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesnio 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		2059,59						2059,59
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	130661,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130661,75
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		130661,75						130661,75
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-131698,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-131698,70
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-131698,70						-131698,70
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	1022,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1022,64
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	1022,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1022,64
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	2059,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2059,59

*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	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Išankstiniai apmokėjimai	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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2589313,15	655085,39	259954,67	296787,31	168231,65	68135,02	11663,16	62500,00					4111670,35
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	2000,00	0,00	10256,20	0,00	0,00	5505,50	0,00	0,00	114121,15	0,00	131882,85
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina				2000,00		10256,20			5505,50			114121,15		131882,85
2.2.	neatlyginamai 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 (+/-)		164834,96							11786,19			-176621,15		0,00
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	2754148,11	655085,39	261954,67	0,00	307043,51	168231,65	0,00	85426,71	0,00	11663,16	0,00	0,00	4243553,20
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-196304,76	-191629,29	-225954,53		-226697,90	-152451,53		-61756,93	X	-6651,11	X	X	-1061426,05
7.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-11743,27	-2553,56	-588,31		-5640,02	-2488,02		-1244,83	X	-538,02	X	X	-24796,03
9.	Suakaupta 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.	perduoto	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.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-208048,03	-194182,85	-226542,84	0,00	-232337,92	-154939,55	0,00	-62981,76	X	-7189,13	X	X	-1086222,08
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	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14497,44							14497,44	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina									0,00	
2.2.	neatdygintinai gauto turto išsigijimo 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	
3.1.	parduoto									0,00	
3.2.	perduoto									0,00	
3.3.	nurašyto									0,00	
4.	Pergrupavimai (+/-)									0,00	
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	14497,44	0,00			0,00	0,00	0,00	14497,44	
6.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-13448,36		X			X		-13448,36	
7.	Neatdygintinai gauto turto suakaupta amortizacijos suma **	X			X			X		0,00	
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-331,08		X			X		-331,08	
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0,00	0,00	X		0,00	X	0,00	0,00	
9.1.	parduoto	X			X			X		0,00	
9.2.	perduoto	X			X			X		0,00	
9.3.	nurašyto	X			X			X		0,00	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X			X		0,00	
11.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-13779,44	0,00	X	0,00	0,00	X	0,00	-13779,44	

12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje																					0,00
13.	Neatlyginčiai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**																					0,00
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį																					0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį																					0,00
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	perduoto																					0,00
16.2.	perduoto																					0,00
16.3.	nurašyto																					0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)																					0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+/-17)	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)	0,00	718,00																			718,00
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12)	0,00	1049,08																			1049,08

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

**– Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(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 neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas*	Neatlygintinai 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																	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1669877,12	718023,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-726145,79	0,00	0,00	0,00	0,00	13095,67	1674850,03	
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1603758,26	28505,76	26200,00						-65279,10						1593184,92	
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	66118,86	689517,27	-26200,00						-660866,69					13095,67	81665,11	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	34580,14	54409,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-65754,30	0,00	0,00	0,00	0,00	10448,13	33683,01	
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	3903,96		14700,00						-15252,21						3351,75	
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	30676,18	54409,04	-14700,00						-50502,09					10448,13	30331,26	
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):	932478,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4437,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	928041,69	
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	932478,87								-4437,18						928041,69	
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti															0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	6490,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3483,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3007,24	
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1024,32		1205,78						-1515,68						714,42	
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	5466,10		-1205,78						-1967,50						2292,82	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2643426,55	772432,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-799820,45	0,00	0,00	0,00	0,00	23543,80	2639581,97	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

JASIULIŠKIŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI
Įst.kodas 190792284
Dvaro g. 1, Jasiuliškio k., Vidiškių sen., Ukmergės r.

**2018 METŲ I-o PUSMEČIO 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.], 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.

2018 metų birželio 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 2018-01-01 - 2018-06-30. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų birželio 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 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.

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 inventoriųs. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojamas ūkinis inventoriųs registruojamas nebalansinėse sąskaitose kiekiue 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 2018 m. I-ą ketvirtį. Finansavimo pajamas iš valstybės biudžeto sudaro finansavimo pajamos nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo pajamas 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 2018 metų sausio - birželio 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 1097971,72 Eur. Palyginus 2018 metų pirmo pusmečio ir 2017 metų pirmo pusmečio sąnaudas, pagrindinis sąnaudų augimas yra komunalinių paslaugų, paprastojo remonto ir eksploatavimo ir kitų paslaugų straipsniuose.

Veiklos rezultatų ataskaitos pagrindinės veiklos sąnaudos - kitos sąnaudos (eil. XIV), suma 238534,91 Eur., yra pagal sutartį perkamų maitinimo paslaugų sąnaudos.

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 – 718,00 Eur. Nusidėvėjimo apskaičiuota 331,08 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto įsigyta nebuvo. Įstaigos nematerialiojo turto pasikeitimai per 2018 m. I-ą pusmetį pateikti 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“, 1 priede.

P04 „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Jasiuliškių socialinės globos namų ilgalaikį materialiųjų turtą sudaro pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga. 2018 m. sausio 1 d. ilgalaikio turto vertė sudarė 3050244,30 Eurų. Per 2018 m. I-ą pusmetį ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sudaro 3157331,12 Eur.

2018 m. I pusmetį ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė padidėjo 131882,85 Eur., iš jų ilgalaikio turto nupirkta už 17761,70 Eur. ir, užbaigus pastatų remontą pagal 2017 m. sutartį Nr. 13-40 (Un.Nr. 8194-0155-0013 žymėjimas 8N2/p), padidinta gyvenamųjų pastatų vertė 114121,15 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 24796,03 Eur.

Įstaigos materialiojo turto pasikeitimai per 2018 m. I-ą pusmetį pateikti 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, 1 priede.

P08 „Atsargos“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai apskaitomų ir nepanaudotų atsargų (kuro likutis) sudaro

1022,64 Eur. Per 2018 m. I-ą pusmetį atsargų įsigyta už 130661,75 Eur.

Atsargų pasikeitimai per 2018 m. I-ą pusmetį pateikti 8-ojo VSAFAS „Atsargos“, 1 priede. P09 „Išankstiniai mokėjimai“.

Išankstiniai mokėjimai per 2018 m. I-ą pusmetį sudaro 578,48 Eur., iš jų mokėjimai tiekėjams:

- 1) ADB „Gjensidige“ – 135,02 Eur. - draudimas;
- 2) AB „Lietuvos paštas“ – 409,66 Eur. - spaudinių prenumerata;
- 3) UAB „Teisės aktų gidas“ – 33,80 Eur. - elektroninė leidinio prenumerata.

P10 „Per vienerius metus gautinos sumos“.

Ataskaitinio laikotarpio apskaitytos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 232008,87 Eur. Gautinos finansavimo sumos – 24187,92 Eur., iš jų gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto - 11092,25 Eur., gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto valstybės dotacijų – 13095,67 Eur.

Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 207342,64 Eur. Tai atostoginių sukauptos lėšos ir gautinos sumos už paslaugas (įstaigos pajamų įmokos), pervestos į valstybės biudžetą ir 2018 m. I pusmetį negautos.

Kitos gautinos sumos – 478,31 Eur. - UAB „Dussmann Service“ už 2018 m. birželio 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 – 10937,70 Eur. pinigų likutį sudaro:

- 1) savivaldybių biudžeto lėšos – 6022,88 Eur.;
- 2) savivaldybių biudžeto valstybės dotacijos – 2020,32 Eur.;
- 3) paramos lėšos – 731,36 Eur.;
- 4) kitos lėšos – 933,29 Eur.;
- 5) depozitinės lėšos (mirusių globos namų gyventojų nepaveldėtos lėšos) - 1229,85 Eur.

P12 „Finansavimo sumos“.

Gautų ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepanaudotų finansavimo sumų likutis yra 2639581,97 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 104753,07 Eur. Tai įsiskolinimas ataskaitinio laikotarpio pabaigai tiekėjams už paslaugas – 673,67 Eur. Sukauptos mokėtinos atostoginių sumos – 78856,50 Eur., priskaitymas soc.draudimui – 23993,08 Eur.

Kitos mokėtinos sumos 1229,82 Eur. - tai mirusių globos namų gyventojų saugomos

atskiroje banko sąskaitoje lėšos.

P18 „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už suteiktas ilgalaikės ir trumpalaikės socialinės globos paslaugas – 433157,38 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 4744,44 Eur. sudaro pajamos už turto nuomą pagal sutartis su UAB „Rūdiškių saulė“ ir UAB „Dussmann Service“.

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

Direktoriaus pavaduotojas

Vyriausioji buhalterė



Algirdas Gimžauskas

Aldona Butėnienė