

(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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-10-25 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		3177599,91	3158178,64
I.	Nematerialusis turtas	P03	155,24	386,90
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		155,24	386,90
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3177444,67	3157791,74
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2966871,10	2992018,86
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		33906,83	34809,83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		94479,11	95744,71
II.6	Transporto priemonės		37745,18	10804,08
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		27742,86	20478,25
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13599,59	3936,01
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3100,00	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		288479,88	259998,33
I.	Atsargos	P08	241,08	1022,16
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		241,08	1022,16
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	234,13	522,12
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	275940,42	228533,24
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		32057,82	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		36,49	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		243304,36	228080,39
III.6	Kitos gautinos sumos		541,75	452,85
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	12064,25	29920,81
	IŠ VISO TURTO:		3466079,79	3418176,97
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2622361,24	2629682,10
I.	Iš valstybės biudžeto		1654131,39	1650007,06

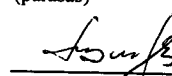
II.	Iš savivaldybės biudžeto		42478,20	41063,98
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		917209,54	925457,59
IV.	Iš kitų šaltinių		8542,11	13153,47
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		37353,28	171298,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		37353,28	171298,88
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	P17	1779,31	1542,94
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	34344,15	168526,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1229,82	1229,82
F.	GRYNASIS TURTAS		806365,27	617195,99
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		806365,27	617195,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		189169,28	98684,77
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		617195,99	518511,22
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3466079,79	3418176,97

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

 (vardas ir pavardė)


 (parašas)

 (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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-10-25 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

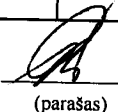
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1866325,29	1848603,72
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1170531,00	1192305,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1053722,91	1082833,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		103748,68	98591,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8248,05	7186,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		4811,36	3694,67
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	695794,29	656297,81
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		695794,29	656297,81
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1687778,92	-1565154,61
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-908630,33	-801090,33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-43677,72	-39471,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-86962,86	-105782,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1102,00	-560,10
V.	TRANSPORTO		-24669,51	-25804,30
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4378,80	-2692,88
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-103610,71	-35383,19
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-107274,42	-172843,37
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-25925,67	-22531,53
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-381546,90	-358995,11
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		178546,37	283449,11
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	10622,91	7091,10
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		10622,91	7091,10
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		189169,28	290540,21
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		189169,28	290540,21
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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)

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos 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		1022,16						1022,16
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	112717,59	0,00	0,00	0,00	0,00	28299,39	141016,98
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		112717,59					28299,39	141016,98
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	-113498,67	0,00	0,00	0,00	0,00	-28299,39	-141798,06
3.1.	Parduota							-28299,39	-28299,39
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-113498,67						-113498,67
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	241,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241,08
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							28299,39	28299,39
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	-28299,39	-28299,39
10.1.	Parduota							-28299,39	-28299,39
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	241,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241,08
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	1022,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1022,16

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygį 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			Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitoms vertybėms	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		Išankstiniai apmokėjimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2754148,11	658660,39	261954,67		339781,50	168231,65		85426,71		11663,16			4278066,19
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8000,00	31000,00	0,00	10222,21	0,00	10776,78	3100,00	0,00	63098,99
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						8000,00	31000,00		10222,21		10776,78	3100,00		63098,99
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	-100,21	0,00	-10211,69	-14336,19	0,00	-3651,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-28299,39
3.1.	parduoto				-100,21		-10211,69	-14336,19		-3651,30					-28299,39
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto														0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)														0,00
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	2754148,11	658660,39	261854,46	0,00	337569,81	184895,46	0,00	91997,62	0,00	22439,94	3100,00	0,00	4312865,79
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-222278,90	-196710,74	-227144,84		-244036,79	-157427,57		-64948,46	X	-7727,15	X	X	-1120274,45
7.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-21346,25	-3801,51	-903,00		-9265,60	-4058,90		-2957,60	X	-1113,20	X	X	-43446,06
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	100,21	0,00	10211,69	14336,19	0,00	3651,30	X	0,00	X	X	28299,39
9.1.	parduoto	X			100,21		10211,69	14336,19		3651,30	X		X	X	28299,39
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	-243625,15	-206512,25	-227947,63	0,00	-243090,70	-147150,28	0,00	-64254,76	X	-8840,35	X	X	-1135621,12
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	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.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14497,44								
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį	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	
3.1.	parduoto									0,00	
3.2.	perduoto									0,00	
3.3.	nurašyto									0,00	
4.	Pergrupavimai (+/-)									0,00	
5.	Išėjimo 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	-14110,54		X		X	X		-14110,54	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		0,00	
8.	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-231,66		X		X	X		-231,66	
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	-14342,20	0,00	X	0,00	X	X	0,00	-14342,20	

12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje												0,00
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**												0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį												0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį												0,00
16.	Suakaupta 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
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
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)	0,00	155,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155,24
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12)	0,00	386,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386,90

* – 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 aiškinamajame 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
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą 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 jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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):	1650007,06	1058109,39	0,00	0,00	-15900,00	0,00	-1053722,91	0,00	0,00	15637,85	1654131,39	
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1580995,20	35000,00	21500,00		-15900,00		-51975,33				1569619,87	
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	69011,86	1023109,39	-21500,00				-1001747,58			15637,85	84511,52	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	41063,98	88742,93	0,00	0,00	0,00	0,00	-103748,68	0,00	0,00	16419,97	42478,20	
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1911,31		3000,00				-2540,81				2370,50	
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	39152,67	88742,93	-3000,00				-101207,87			16419,97	40107,70	
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):	925457,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8248,05	0,00	0,00	0,00	917209,54	
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	925457,59						-8248,05				917209,54	
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	13153,47	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4811,36	0,00	0,00	0,00	8542,11	
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	10326,63		1300,00				-3611,06				8015,57	
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2826,84	200,00	-1300,00				-1200,30				526,54	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2629682,10	1147052,32	0,00	0,00	-15900,00	0,00	-1170531,00	0,00	0,00	32057,82	2622361,24	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; 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.

**2019 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.

2019 metų rugsėjo 30 d. užimtų pareigybių skaičius – 129,5.

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

Finansinės ataskaitos apima laikotarpį 2019-01-01 - 2019-09-30. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 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 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) dvejybiniu 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 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 2019 m. devynis mėnesius. 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

P02 „Pagrindinės veiklos sąnaudos“.

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudų buvo pripažinta ir užregistruota 1687778,92 Eur. Palyginus 2019 metų devynių mėnesių ir 2018 metų devynių mėnesių sąnaudas, pagrindinis sąnaudų augimas yra paprastojo remonto ir eksploatavimo straipsnyje.

Veiklos rezultatų ataskaitos pagrindinės veiklos sąnaudos - kitos sąnaudos (eil. XIV), suma 381546,90 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 – 155,24 Eur.

Nusidėvėjimo apskaičiuota 231,66 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto įsigyta nebuvo. Įstaigos nematerialiojo turto pasikeitimai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“, 1 priede.

P04 „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Jasiuliškių socialinės globos namų ilgalaikį materialųjį turtą sudaro pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, mašinos ir įrengimai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga. 2019 m. sausio 1 d. ilgalaikio turto vertė sudarė 3157791,74 Eurų. Per 2019 m. devynis mėnesius ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sudaro 3177444,67 Eur.

Įstaigos materialiojo turto pasikeitimai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, 1 priede.

P08 „Atsargos“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai apskaitomų ir nepanaudotų atsargų (kuro likutis) sudaro 241,49 Eur. Per 2019 m. devynis mėnesius atsargų įsigyta už 112717,29 Eur.

Atsargų pasikeitimai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 8-ojo VSAFAS „Atsargos“, 1 priede.

P09 „Išankstiniai mokėjimai“.

Išankstiniai mokėjimai per 2019 m. devynis mėnesius sudaro 234,13 Eur., iš jų mokėjimai tiekėjams:

- 1) AB „Lietuvos paštas“ – 217,41 Eur. - spaudinių prenumerata;
- 2) UAB „Teisės aktų gidas“ – 16,72 Eur. - elektroninė leidinio prenumerata;

P10 „Per vienerius metus gautinos sumos“.

Ataskaitinio laikotarpio apskaitytos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 275940,42 Eur. Gautinos finansavimo sumos – 32057,82 Eur., iš jų gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto - 16419,97 Eur., gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto valstybės dotacijų – 15637,85 Eur. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 36,49 Eur.

Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 243304,36 Eur. Tai atostoginių sukauptos lėšos ir gautinos sumos už paslaugas (įstaigos pajamų įmokos), pervestos į valstybės biudžetą ir 2019 m. rugsėjo mėn. 30 d. negautos.

Kitos gautinos sumos – 541,75 Eur. - UAB „Dussmann Service“ už 2019 m. rugsėjo mėn. elektros energiją pagal 2018 m. gruodžio 31 d. sutartį Nr. 13-1A.

P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitose – 12064,25 Eur. pinigų likutį sudaro:

- 1) savivaldybių biudžeto lėšos – 9392,98 Eur.;
- 2) paramos lėšos – 1434,00 Eur.;
- 3) kitos lėšos – 7,42 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 2622361,24 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 37353,28 Eur. Tai įsiskolinimas ataskaitinio laikotarpio pabaigai tiekėjams už paslaugas – 1779,31 Eur. Sukauptos mokėtinos atostoginių sumos – 34344,15 Eur. Kitos mokėtinos sumos 1229,82 Eur. - tai mirusių globos namų gyventojų saugomos atskiroje banko sąskaitoje lėšos.

P21 „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už suteiktas ilgalaikės socialinės globos paslaugas – 695794,29 Eur.

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

P21 „Kitos veiklos pajamos“.

Kitos veiklos pajamas 10622,91 Eur. sudaro pajamos už turto nuomą UAB „Dussmann Service“ pagal 2019-05-31 sutartį Nr.13-29.

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

Direktorius



Vilius Petrauskas

Vyriausioji buhalterė



Aldona Butėnienė