

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

JASIULIŠKIŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

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

2016-07-19 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		2728687,60	2622543,05
I.1	Plėtros darbai		1159,10	0,58
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1159,10	0,58
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2727528,50	2622542,47
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2572202,46	2032228,67
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		35756,84	278622,54
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		61331,65	49422,47
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		23244,18	25732,14
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10274,24	10758,59
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		6926,61	8065,68
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		17792,52	217712,38
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		191550,68	183185,07
I.	Atsargos		970,52	7005,20
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		407,02	6441,70
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		563,50	563,50
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1443,35	767,08
III.	Per vienus metus gautinos sumos		177472,59	172535,86
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		17036,95	3137,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		160435,64	169398,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		11664,22	2876,93
			2920238,28	2805728,12
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2441233,92	2405163,46
I.	Iš valstybės biudžeto		1471332,20	1442061,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		20913,51	10105,64

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		945790,41	950227,59
IV.	Iš kitų šaltinių		3197,80	2768,32
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		75367,95	116217,45
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		75367,95	116217,45
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		1717,57	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		1717,57	
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		572,37	5,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		128,28	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		71719,91	114676,72
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1229,82	1535,67
F.	GRYNASIS TURTAS		403636,41	284347,21
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		403636,41	284347,21
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		119289,20	68129,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		284347,21	216217,28
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2920238,28	2805728,12

Direktoriaus pavaduotojas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-07-19 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1044424,22	977792,18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		721038,66	666738,42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		677217,16	621642,11
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		36493,44	37689,47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4437,18	4438,20
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2890,88	2968,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		323385,56	311053,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		323385,56	311053,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNUDOS		-926696,40	-896912,11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-485663,10	-509395,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-22801,55	-23218,84
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-71546,00	-68676,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-223,47
V.	TRANSPORTO		-14006,78	-16047,50
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1665,90	-2317,68
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1303,06	-3907,81
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-314215,11	-255467,07
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-4497,47	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-8197,43	-16007,31
XIV.	KITOS		-2800,00	-1650,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		117727,82	80880,07
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1561,38	992,24
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		5217,18	1138,95
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-3435,14	
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNUDOS		-220,66	-146,71
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		119289,20	81872,31
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		119289,20	81872,31
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 finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidimajame 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 (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų turto pardavimo	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Neatlyginamai gautas turas	Finansavimo sumų grupavimas*	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turą	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13											
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1442061,91	805158,58	0,00	0,00	-107477,93	-1,45	-677087,43	0,00	0,00	0,00	8678,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1471332,20			
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1409589,83	306416,80			-107477,93	-1,45	-172019,49												1436507,76			
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	32472,08	498741,78					-505067,94				8678,52								34824,44			
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	10105,64	42080,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-36493,44	0,00	0,00	0,00	5221,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20913,51			
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	58,57	12698,20					-10600,35												2156,42			
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	10047,07	29381,82					-25893,09				5221,29								18757,09			
3	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	950227,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4437,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	945790,41			
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	950227,59						-4437,18													945790,41		
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti																				0,00		
4	IS kitų šaltinių:	2768,32	3320,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-2890,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3197,80			
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	894,61	3320,36					-1884,35													2330,62		
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1873,71						-1006,53													867,18		
5	IS viso finansavimo sumų	2405163,46	850558,96	0,00	0,00	-107477,93	-1,45	-720908,93	0,00	0,00	0,00	13899,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2441233,92			

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

Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas Jasiuliškių socialinės globos namai

Istaigos kodas 190792284

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. birželio 30 d.

Parengimo data 2016 m. liepos mėn. 19 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Jasiuliškių socialinės globos namai, įstaigos kodas 190792884, Jasiuliškių k., Vidiškių sen., Ukmergės r.
2. Jasiuliškių socialinės globos namų steigėjas - LR Socialinės apsaugos ir darbo ministerija, kuri kontroliuoja įstaigos veiklą.
3. Jasiuliškių socialinės globos namų pagrindinė veikla – ilgalaikės (trumpalaikės) socialinės globos teikimas suaugusiems asmenims su negalia, dėl kurios jie negali gyventi savarankiškai.
4. Jasiuliškių socialinės globos namai neturi kontroliuojamų subjektų.
5. Jasiuliškių socialinės globos namai neturi filialų ar panašių struktūrinių vienetų.
6. 2016 m. birželio 30 d. užimtų pareigybių skaičius – 131.
7. Biudžetinė įstaiga yra finansuojama iš valstybės biudžeto.
8. Finansinės ataskaitos apima laikotarpį 2016-01-01 – 2016-06-30. 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.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikis turtas.

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

Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 2016 m. pirmo pusmečio pabaigai, palyginus su 2015 m. pirmo pusmečio pabaiga, padidėjo 1158,52 Eur., įsigijus Viešųjų pirkimų planavimo programinę įrangą. Įstaigos nematerialiojo turto pasikeitimai per 2016 m. pirmą pusmetį pateikti 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede.

2. Trumpalaikis turtas

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

Atsargų vertė 2016 m. pirmą pusmetį, palyginus su 2015 m. pabaiga, sumažėjo 6034,68 Eur., atsargas sunaudojus įstaigos reikmėms. Atsargų pasikeitimai per 2016 m. pirmą pusmetį pateikti 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.

3. Finansavimo sumos.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

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

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

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

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

Pastatų įsigijimo vertė – 265196,49 Eur.

Sukauptas nusidėvėjimas – 153221,67 Eur.

Likutinė vertė – 111974,82 Eur.

Finansavimo suma – 107477,93 Eur.

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

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

Direktoriaus pavaduotojas .

Vyriausioji buhalterė



Algirdas Gimžauskas

Aldona Butėnienė