

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

ZARASŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190797130, Aušros 18B, Zarasai

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


FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS2019-04-19 Nr. 42-54
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1783113,22	1793688,71
I.	Nematerialusis turtas	1.1.	0,00	29,16
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			29,16
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2.	1783113,22	1793659,55
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1391998,61	1397013,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		115369,03	119513,02
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		84497,91	83878,74
II.6	Transporto priemonės		29418,01	30945,66
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2829,66	3308,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		159000,00	159000,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	1.3.	344440,38	249812,52
I.	Atsargos		57445,13	44789,36
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	1.3.1.	57445,13	44789,36
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	1.3.2.	3751,32	3596,39
III.	Per vienus metus gautinos sumos	1.4.	272194,04	155680,93
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	1.4.1.	68448,93	8594,13
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	1.4.2.	38430,84	38264,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos	1.4.3.	165263,57	108814,72
III.6	Kitos gautinos sumos	1.4.4.	50,70	7,17
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.4.5.	11049,89	45745,84
	IŠ VISO TURTO:		2127553,60	2043501,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS	1.5.	1786012,33	1771369,22
I.	Iš valstybės biudžeto	1.5.1	1503748,16	1505767,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto	1.5.2.	52248,85	35349,36


III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	1.5.3.	229100,78	230076,80
IV.	Iš kitų šaltinių	1.5.4.	914,54	175,61
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		232093,38	152530,50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	1.6.	232093,38	152530,50
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		104,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		104,00	
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	1.6.1.	32351,36	6061,40
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1.6.2.	52847,46	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	1.6.3.	145427,08	145105,62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.6.4.	1363,48	1363,48
F.	GRYNASIS TURTAS	1.7.	109447,89	119601,51
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		109447,89	119601,51
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-10153,62	7744,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		119601,51	111857,22
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2127553,60	2043501,23

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


 (parašas)

 Daiva Dūdėnienė
 (vardas ir pavardė)

 Vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 Danutė Vaitkevičienė
 (vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

ZARASŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190797130, Aušros 18B, Zarasai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-04-19 Nr. 42 - 55

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		481582,92	489824,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		276901,24	299756,83
I.1.	Iš valstybės biudžeto		216947,25	210777,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		58444,48	86614,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		976,02	976,02
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		533,49	1388,51
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		204681,68	190067,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		204681,68	190067,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-491736,54	-479355,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-308620,79	-272070,19
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-16093,69	-15529,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-42193,04	-43817,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-3141,16	-3895,77
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1768,05	-1526,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2375,71	-3068,74
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		115,90	59,85
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-106636,05	-122616,20
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-717,63	-691,68
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-8414,49	-13558,88
XIV.	KITOS		-1891,83	-2640,29
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-10153,62	10469,47
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-10153,62	10469,47
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-10153,62	10469,47
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Daiva Dūdienienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Danutė Vaitkevičienė

(vardas ir pavardė)

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2018-04-18 Nr. 42-56

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir akinis inventorius	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		44789,36						44789,36
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	143840,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143840,69
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		143293,25						143293,25
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		547,44						547,44
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-131184,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-131184,92
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-131184,92						-131184,92
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	57445,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57445,13
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	57445,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57445,13
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	44789,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44789,36

*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	Masinės ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1245378,64	751923,38	266652,60		271833,28	115925,58		27640,35			159000,00		2838853,83
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5518,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5518,20
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina						5518,20								
2.2.	neatlygintai gauto turto išsigijimo 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 (+/-)														0,00
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	1245378,64	751923,38	266652,60	0,00	277351,48	115925,58	0,00	27640,35	0,00	0,00	159000,00	0,00	2843872,03
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-435759,92	-164528,48	-147139,58		-187954,54	-84979,92		-24331,84	X		X	X	-1044694,28
7.	Neatlygintai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X											X	X	0,00
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-3267,78	-1747,23	-4143,99		-4899,03	-1527,65		-478,85	X		X	X	-16064,53
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	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 nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-439027,70	-166275,71	-151283,57	0,00	-192853,57	-86507,57	0,00	-24810,69	X	0,00	X	X	-1060758,81
12.	Nuverėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00
13.	Neatlygintai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0,00

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2018-04-19 H. YL-53

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neadygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas*	Neadygintinai 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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) 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):	1505767,45	168219,98	0,00	0,00	0,00	0,00	-197343,33	0,00	0,00	27104,06	1503748,16	
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1478460,57		41162,08				-54516,62				1465106,03	
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	27306,88	168219,98	-41162,08				-142826,71			27104,06	38642,13	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	35349,36	34080,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-49931,97	0,00	0,00	32750,74	52248,85	
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	6733,23		14370,22				-12103,27				9000,18	
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	28616,13	34080,72	-14370,22				-37828,70			32750,74	43248,67	
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):	230076,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-976,02	0,00	0,00	0,00	229100,78	
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	230076,80						-976,02				229100,78	
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	175,61	1179,98	0,00	547,44	0,00	0,00	-988,49	0,00	0,00	0,00	914,54	
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	175,61		211,98	547,44			-20,49				914,54	
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1179,98	-211,98				-968,00				0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1771369,22	203480,68	0,00	547,44	0,00	0,00	-249239,81	0,00	0,00	59854,80	1786012,33	

* 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.

ZARASŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

2019 METŲ KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-04-19 Nr. 42-60

I. BENDROJI DALIS

Zarasų socialinės globos namai (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 190797130.

Adresas: Aušros g.18B, Zarasai, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos Socialinės apsaugos ir darbo ministerija.

Pagrindinė paskirtis – užtikrinti ilgalaikę (trumpalaikę) socialinę globą nesavarankiškiems ar iš dalies savarankiškiems senyvo amžiaus asmenims, kuriems būtina nuolatinė specialistų priežiūra. Globos namuose apgyvendinami senyvo amžiaus asmenys, kuriems nustatytas didelių specialiųjų poreikių lygis, ir asmenys, kuriems dėl proto negalios ar psichinių sutrikimų nustatytas 0 – 40 procentų darbingumo lygis arba didelių ar vidutinių specialiųjų poreikių lygis.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 metų kovo mėnesio paskutinės dienos duomenis.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 120,5 pareigybių, užimta 118,5 pareigybių.

Zarasų socialinės globos namuose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gyveno 212 gyventojų su ilgalaikė socialinės globos lėšų kompensavimo sutartimi, iš jų 133 savivaldybių lėšomis išlaikomi gyventojai, septyni gyventojai su trumpalaikė socialinės globos lėšų kompensavimo sutartimi bei vienas gyventojas „Atokvėpio“ trumpalaikė socialinės globos lėšų kompensavimo sutartimi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau-- VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas,

vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka, taiko apskaitos vadovą, patvirtintą direktoriaus 2015 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr.3-78 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo, buhalterinės apskaitos sąskaitų plano patvirtinimo“ su vėlesniais pakeitimais. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinės ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Socialinės globos namų apskaita tvarkoma „Eurosoft.VSFA“ programa, kuri pritaikyta darbui pagal naujuosius VSAFAS standartus.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje eurai ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dvejų skaitmenų po kablelio). Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. PASTABOS

1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1.1. Nematerialusis turtas. Nematerialusis turtas naudojamas visiškai nusidėvėjęs.

1.2. Ilgalaikis materialusis turtas. Lyginamuoju laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sumažėjo nuo 1793659,55 Eur iki 1783113,22 Eur dėl nusidėvėjimo sąnaudų. Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas ilgalaikis materialusis turtas 5518,20 Eur.

Nebaigta statyba, Zarasų socialinės globos namai 2016 metais vykdė investicinį projektą „Zarasų socialinės globos namų Zarasuose, Aušros g. 18B, gyventojų užimtumo patalpų pastato pritaikymas neįgalųjų poreikiams tenkinti“, 2016 metais buvo gauta ir atlikta darbų už 159000,00 Eur, tai buvo tik dalis reikalingos sumos, buvo pateiktas investicinis projektas darbų užbaigimui 2017, 2018 metams, tačiau finansavimo nebuvo skirta, todėl pastato darbai liko neužbaigti ir todėl ši suma apskaitoma nebaigtoje statyboje. Nuvertėjimo požymių nenustatyta.

1.3. Trumpalaikis turtas.

1.3.1. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Per ataskaitinį laikotarpį balansinė vertė padidėjo nuo 44789,36 Eur iki 57445,13 Eur, nes nupirkti čiūžiniai, bet neatiduoti naudojimui.

1.3.2. Išankstiniai apmokėjimai. Lyginamuoju laikotarpiu neženkliai padidėjo nuo 3596,39 Eur iki 3751,32 Eur, nes avansiniu mokėjimu apmokėta už prekes bei spaudinius.

Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimas, spaudiniai, reklama) bei išankstiniai apmokėjimai už spaudinius ir kitas prekes.

1.4. Per vienus metus gautinos sumos

1.4.1. Gautinas finansavimas. Lyginamuoju laikotarpiu gautinos finansavimo sumos padidėjo dėl neapmokėtų finansavimo sumų už kovo mėnesį: savivaldybių už paslaugas 33000,64 Eur bei savivaldybių valstybės dotacijų 35448,29 Eur;

1.4.2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį gautinos sumos už paslaugas neženkiai padidėjo nuo 38264,91 Eur iki 38430,84 Eur. Didžiąją gautinos sumos dalį sudaro negautos pensijos bei šalpos pensijos už kovo mėnesį. Gautinas sumas sudaro už gyventojams suteiktas pragyvenimo paslaugas priskaitytos sumos už kovo mėnesį, papildomai suteiktas paslaugas bei turto mokestis.

1.4.3. Sukauptos gautinos sumos. Lyginamuoju laikotarpiu sukauptos gautinos sumos padidėjo nuo 108814,72 Eur iki 165263,57 Eur, kadangi per ataskaitinį laikotarpį nebuvo panaudotos sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas pajamas 43419,21 Eur bei priskaitytas, bet neišmokėtas darbuotojams darbo užmokestis bei su juo susiję mokesčiai už kovo mėnesį.

1.4.4. Kitos gautinos sumos. Kitos gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, tai gyventojų išskolinimo už komunalines paslaugas pagal pasirašytas sutartis.

1.4.5. Pinigų likutis banke. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banke sumažėjo, nes buvo patirta daugiau sąnaudų. Jį sudaro savivaldybių už paslaugas 9103,63 Eur, savivaldybių valstybės biudžeto dotacijų 582,45 Eur pervestos, bet dar nepanaudotos lėšos, gyventojų asmeniniai pinigai depozitinėje sąskaitoje 1363,48 Eur.

1.5. Finansavimo sumos

1.5.1. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sumažėjo, dėl jų panaudojimo savo veiklai.

1.5.2. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto padidėjo, dėl gautų, bet nepanaudotų atsargų savo veiklai.

1.5.3. Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų. Finansavimo sumos sumažėjo, dėl pastatų nusidėvėjimo.

1.5.4. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių. Finansavimo sumos padidėjo dėl gautos, bet nepanaudotos paramos savo veiklai.

1.6. Trumpalaikiai įsipareigojimai

1.6.1. Tiekėjams mokėtinos sumos. Lyginamuoju laikotarpiu įsiskolinimas tiekėjams padidėjo, kadangi nesumokėta tiekėjams už kovo mėnesį suteiktas paslaugas bei pirktas prekes, didžiąją dalį skolos sudaro už: komunalines paslaugas (elektrą, nuotekas) 5027,15 Eur, ryšių paslaugas 1239,13 Eur, vaistus bei tyrimus 3214,80 Eur, kūrą 634,36 Eur, maisto prekes 9001,00 Eur, apranga ir patalynė 10513,81 Eur bei kitas prekes ir paslaugas.

1.6.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neišmokėtas darbuotojams darbo užmokestis bei su darbo užmokesčiu susiję mokesčiai už kovo mėnesio antrąją pusę.

1.6.3. Sukauptos mokėtinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos mokėtinos sumos neženkliai pakito dėl mokesčių reformos. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro atostoginių kaupiniai bei priskaitytas soc. draudimas.

1.6.4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, tai mirusių gyventojų asmeninės lėšos 1363,48 Eur depozitinėje sąskaitoje. Apie esamas mirusių globos namų gyventojų lėšos yra raštiškai informuota VMI bei Zarasų I-ojo notaro biuras.

1.7. Grynasis turtas. Lyginamuoju laikotarpiu grynasis turtas sumažėjo, dėl padidėjusių pagrindinės veiklos sąnaudų.

2. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

2.1. Finansavimo pajamos

2.1.1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo dėl padidėjusių veiklos sąnaudų iš valstybės biudžeto finansavimo.

2.1.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo dėl sumažėjusių veiklos sąnaudų iš savivaldybių biudžetų.

2.1.3. Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, nepakito, nes apskaitytos tik nusidėvėjimo sąnaudos.

2.1.4. Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo dėl mažiau patirtų mirusių gyventojų laidojimo paslaugų sąnaudų.

2.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 204681,68 Eur, palyginus su lyginamuoju laikotarpiu 190067,73 Eur padidėjo, nes per ataskaitinį laikotarpį padidėjo gyventojams mokamos pensijos, šalpos pensijos bei padaugėjo gyventojų su trumpalaikėmis socialinės globos lėšų kompensavimo sutartimi.

2.3. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo dėl per ataskaitinį laikotarpį patirtų didesnių darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų. Nuvertėjimo sąnaudų

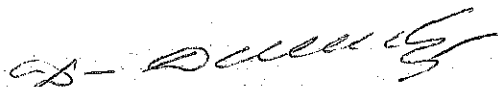
atstatymas padidėjo, nes iš antstolio kontoros per ataskaitinį laikotarpį gauta didesnė nuvertintos skolos suma.

2.4. Kitos veikos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį kitos veiklos pajamų nebuvo.

2.5. Grynasis perviršis ar deficitas. Dėl padidėjusių pagrindinės veiklos sąnaudų, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, susidarė deficitas.

Kitų reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktorė



Daiva Dūdėnienė

Vyriausioji buhalterė



Danutė Vaitkevičienė