

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

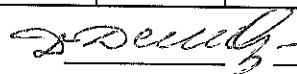
2019-07-12 Nr. 42-122  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

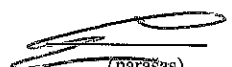
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1768435,78</b>	<b>1793688,71</b>
I.	Nematerialusis turtas	1.1.	0,00	29,16
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			29,16
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2.	1768435,78	1793659,55
II.1	Žemė			
II.2	Paštatai		1386983,60	1397013,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		111225,04	119513,02
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		80891,45	83878,74
II.6	Transporto priemonės		27890,37	30945,66
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2445,32	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 išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos	1.3.	324373,61	249812,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		41292,22	44789,36
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	1.3.1.	41292,22	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.	3363,79	3596,39
III.	Per vienus metus gautinos sumos	1.4.	263384,42	155680,93
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	1.4.1.	57875,50	8594,13
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	1.4.2.	42433,59	38264,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos	1.4.3.	163023,94	108814,72
III.6	Kitos gautinos sumos	1.4.4.	51,39	7,17
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.4.5.	16333,18	45745,84
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>2092809,39</b>	<b>2043501,23</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>1.5.</b>	<b>1774490,44</b>	<b>1771369,22</b>
I.	Iš valstybės biudžeto	1.5.1.	1497405,29	1505767,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto	1.5.2.	48486,27	35349,36

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	1.5.3.	228124,76	230076,80
IV.	Iš kitų šaltinių	1.5.4.	474,12	175,61
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>218296,24</b>	<b>152530,50</b>
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.	218296,24	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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		112,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		112,00	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	1.6.1.	12397,17	6061,40
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1.6.2.	58972,85	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	1.6.3.	145427,08	145105,62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.6.4.	1387,14	1363,48
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>1.7.</b>	<b>100022,71</b>	<b>119601,51</b>
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		100022,71	119601,51
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-19578,80	7744,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		119601,51	111857,22
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2092809,39	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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-07-12 Nr. 42-123  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>986204,47</b>	<b>966350,11</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		575808,86	588935,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		437608,55	418129,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		129846,16	166674,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1952,04	1952,04
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6402,11	2179,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		410395,61	377414,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		410395,61	377414,94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-1005783,27</b>	<b>-950548,06</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-637158,07	-553700,85
II.	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-32251,13	-31035,96
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-71800,74	-71669,10
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1974,69	-1188,42
V.	TRANSPORTO		-6069,30	-7084,76
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3157,05	-3926,98
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4829,02	-5545,73
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		216,78	233,85
IX.	SUNAUDŲTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-221427,59	-250633,67
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-1373,73	-1463,36
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-22682,53	-20423,37
XIV.	KITOS		-3276,20	-4109,71
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-19578,80</b>	<b>15802,05</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>-19578,80</b>	<b>15802,05</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-19578,80</b>	<b>15802,05</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Daiva Dūdėnienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(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\*

2019-07-12 p. 42-124

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		44789,36						44789,36
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	256684,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256684,79
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		255954,86						255954,86
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		729,93						729,93
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-260181,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-260181,93
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-260181,93						-260181,93
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	41292,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41292,22
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	41292,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41292,22
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 balansines vertes pasiskelbtina per ataskaitinį laikotarpį pateiktimo žemesniojo ir aukštesniojo lygų atskirame raštinėje formoje)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASISKELBTINAMAS 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 ilgalaidis materialinis turas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaidis materialinis turas			
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		2838333,83
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6998,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6998,20
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						6998,20								
2.2.	neadygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
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														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
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	271833,28	115925,58	0,00	27640,35	0,00	0,00	159000,00	0,00	2845352,03
6.	Sukaupta nusidėjęjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje.	X	-435759,92	-164528,48	-147139,58		-187954,54	-84979,92		-24331,84	X		X	X	-1044694,28
7.	Neadygintinai gauto turto sukauptas nusidėjęjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaiciuota nusidėjęjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-6535,56	-3494,46	-8287,98		-9985,49	-3055,29		-863,19	X		X	X	-32221,97
9.	Sukauptas parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėjęjimo 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		X	X	0,00
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	0,00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Sukaupta nusidėjęjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-442295,48	-168022,94	-155427,56	0,00	-197940,03	-88035,21	0,00	-25195,03	X	0,00	X	X	-1076916,25
12.	Nuverėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	0,00
13.	Neadygintinai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma**	X									X		X	X	0,00

14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitini laikotarpį	X													X				0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitini laikotarpį	X													X				0,00
16.	Sukaupta perdutoto, perdutoto ir nurrašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X		0,00	0,00	0,00			0,00		0,00				X		0,00	0,00	0,00
16.1.	perdutoto	X													X				0,00
16.2.	perdutoto	X													X				0,00
16.3.	nurrašyto	X													X				0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)	X													X				0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+17)	X		0,00	0,00	0,00			0,00		0,00				X		0,00	0,00	0,00
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X							X					X				0,00
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai***																		0,00
21.	Tikrosios vertės paskaitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X							X					X				0,00
22.	Perdutoto, perdutoto ir nurrašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		0,00	X	X	X			0,00	X				X	X	X	X	X	0,00
22.1.	perdutoto***			X	X	X				X				X	X	X	X	X	0,00
22.2.	perdutoto***			X	X	X				X				X	X	X	X	X	0,00
22.3.	nurrašyto***			X	X	X				X				X	X	X	X	X	0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)***			X	X	X				X				X	X	X	X	X	0,00
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		0,00	X	X	X			0,00	X				X	X	X	X	X	0,00
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18+ 24)		0,00	803083,16	583900,44	111225,04			0,00	80891,45		27890,37		0,00	2445,32		0,00	159000,00	0,00
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12+19)		0,00	809618,72	587394,90	119513,02			0,00	83878,74		30945,66		0,00	3308,51		0,00	159000,00	0,00
* - Pažymėti ataskaitios laikai nepadidomi.																			
** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.																			
*** - Pažymėtose eilutėse parodytos skiriamas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo sąvokanos.																			



13.	Neatlygininiai 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.	Sukaupta parduoto, 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
16.1.	parduoto																	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
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)	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
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12)	0,00	29,16	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	29,16

\* - Palyginėti ataskaitos laikai 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 rašče forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

2019-07-31 *W* *W* - *W*

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turįž	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimai gautas turtais	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 (gautųjų) paskaitimas		
1	2	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):	1505767,45	383911,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-410122,56	0,00	0,00	17849,20	1497405,29	
1.1.	Neįpinigintam turui įsigyti	1478460,57		85040,23				-104122,44				1459378,36	
1.2.	Kitiems išlaidoms kompensuoti	27306,88	383911,20	-85040,23				-306000,12			17849,20	38026,93	
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	35349,36	105120,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-123415,31	0,00	0,00	31432,17	48486,27	
2.1.	Neįpinigintam turui įsigyti	6733,23		37821,25				-34233,60				10300,88	
2.2.	Kitiems išlaidoms kompensuoti	28616,13	105120,05	-37821,25				-89161,71			31432,17	38185,39	
3.	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gautama 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	-1952,04	0,00	0,00	0,00	228124,76	
3.1.	Neįpinigintam turui įsigyti	230076,80						-1952,04				228124,76	
3.2.	Kitiems išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	IS kitų šaltinių:	175,61	6425,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-6857,11	0,00	0,00	0,00	474,12	
4.1.	Neįpinigintam turui įsigyti	175,61		762,77				-1194,19				474,12	
4.2.	Kitiems išlaidoms kompensuoti		6425,69	-762,77				-5662,92				0,00	
5.	IS viso finansavimo sumų	1771369,22	495456,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-542347,02	0,00	0,00	49281,37	1774490,44	

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valintos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

**ZARASŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI****2019 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2019-07-12 Nr. 42-128

**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 birželio mėnesio paskutinės dienos duomenis.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 120,5 pareigybių, užimta 119,5 pareigybių.

Zarasų socialinės globos namuose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gyveno 211 gyventojų su ilgalaikė socialinės globos lėšų kompensavimo sutartimi, iš jų 132 savivaldybių lėšomis išlaikomi gyventojai, 10 gyventojų 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 dvejetainiu 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 1768435,78 Eur dėl nusidėvėjimo sąnaudų. Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas ilgalaikis materialusis turtas 6998,20 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 neįgaliųjų 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 sumažėjo nuo 44789,36 Eur iki 41292,22 Eur, dėl atsargų iš likučio sunaudojimo.

1.3.2. Išankstiniai apmokėjimai. Lyginamuoju laikotarpiu neženkliai sumažėjo nuo 3596,39 Eur iki 3363,79 Eur.

Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimas, spaudiniai, reklama, komunalinės) 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 birželio mėnesį: savivaldybių už paslaugas 31682,07 Eur bei savivaldybių valstybės dotacijų 26193,43 Eur;

1.4.2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį gautinos sumos už paslaugas neženkiai padidėjo nuo 38264,91 Eur iki 42433,59 Eur. Didžiąją gautinos sumos dalį sudaro negautos pensijos bei šalpos pensijos už birželio mėnesį. Gautinas sumas sudaro už gyventojams suteiktas pragyvenimo paslaugas priskaitytos sumos už birželio mėnesį, papildomai suteiktas paslaugas bei turto mokestis.

1.4.3. Sukauptos gautinos sumos. Lyginamuoju laikotarpiu sukauptos gautinos sumos padidėjo nuo 108814,72 Eur iki 163023,94 Eur, kadangi per ataskaitinį laikotarpį nebuvo panaudotos sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas pajamas 35379,17 Eur bei priskaitytas, bet neišmokėtas darbuotojams darbo užmokestis bei su juo susiję mokesčiai už birželio mėnesį.

1.4.4. Kitos gautinos sumos. Kitos gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, tai gyventojų įsiskolinimo 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 5372,72 Eur, savivaldybių valstybės biudžeto dotacijų 9596,98 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 birželio mėnesį suteiktas paslaugas bei pirktas prekes, didžiąją dalį skolos sudaro už: komunalines paslaugas (elektrą, nuotekas) 4621,63 Eur, ryšių paslaugas 1247,33 Eur, vaistus bei tyrimus 428,82 Eur, kūrą 430,52 Eur, apranga ir patalynė 5250,75 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 birželio 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 1387,14 Eur, tai mirusių gyventojų asmeninės lėšos 1363,48 Eur depozitinėje sąskaitoje bei darbuotojui neišmokėtos 23,66 Eur kitos mokėtinos sumos. Apie esamas mirusių globos namų gyventojų lėšos yra raštiškai informuota VMI ir 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, padidėjo dėl daugiau patirtų mirusių gyventojų laidojimo paslaugų sąnaudų.

**2.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.** Pagrindinės veiklos kitos pajamos 410395,61 Eur, palyginus su lyginamuoju laikotarpiu 377414,94 Eur padidėjo, nes per ataskaitinį laikotarpį padidėjo gyventojams mokamos pensijos, šalpos pensijos bei padaugėjo gyventojų su trumpalaike 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

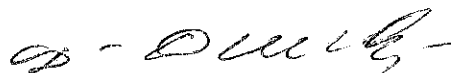
didesnių darbo užmokesčio sąnaudų. Nuvertėjimo sąnaudų atstatymas neženkliai sumažėjo, nes iš antstolio kontoros per ataskaitinį laikotarpį gauta mažesnė nuvertintos skolos suma.

**2.4. Kitos veikos pajamos.** Kitos veiklos pajamos, tai parduotas metalo laužas ir gautos lėšos pervestos į biudžetą.

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

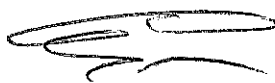
Kitų reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktorė



Daiva Dūdėnienė

Vyriausioji buhalterė



Danutė Vaitkevičienė