

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

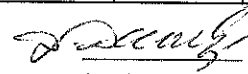
2019-10-15 Nr. 42-178  
(data)

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>1761651,24</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	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2.	1761651,24	1793659,55
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1381968,59	1397013,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		107081,05	119513,02
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		82681,28	83878,74
II.6	Transporto priemonės		26362,72	30945,66
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2080,22	3308,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		161477,38	159000,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	1.3.	<b>334473,49</b>	<b>249812,52</b>
I.	Atsargos		34581,32	44789,36
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ilkinis inventorių	1.3.1.	34581,32	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.	3749,69	3596,39
III.	Per vienus metus gautinos sumos	1.4.	275643,26	155680,93
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	1.4.1.	60333,31	8594,13
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.4.2.	40782,92	38264,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos	1.4.3.	174447,25	108814,72
III.6	Kitos gautinos sumos	1.4.4.	79,78	7,17
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.4.5.	20499,22	45745,84
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>2096124,73</b>	<b>2043501,23</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	1.5.	<b>1772532,92</b>	<b>1771369,22</b>
I.	Iš valstybės biudžeto	1.5.1.	1495284,43	1505767,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto	1.5.2.	50075,67	35349,36

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	1.5.3.	227148,74	230076,80
IV.	Iš kitų šaltinių	1.5.4.	24,08	175,61
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>216758,34</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.	216758,34	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		114,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		114,00	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	1.6.1.	7729,69	6061,40
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1.6.2.	62124,09	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	1.6.3.	145427,08	145105,62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.6.4.	1363,48	1363,48
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>1.7.</b>	<b>106833,47</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		106833,47	119601,51
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-12768,04	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, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2096124,73	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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-10-15 Nr. 42-178

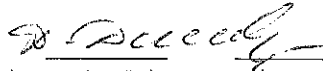
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1501285,09</b>	<b>1428339,76</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	2.1	879066,71	853817,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto	2.1.1	657097,84	617757,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	2.1.2	206817,06	229583,65
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	2.1.3	4152,50	2928,06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	2.1.4	10999,31	3548,85
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	2.2	622218,38	574521,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		622218,38	574521,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS</b>	<b>2.3</b>	<b>-1514053,11</b>	<b>-1393701,30</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-954001,31	-830226,91
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-48508,06	-47215,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-95486,64	-95873,37
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-2563,52	-1703,42
V.	TRANSPORTO		-8444,15	-10286,63
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5756,55	-4054,03
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-21548,33	-7597,37
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		300,71	416,68
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-328824,94	-359592,19
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-2029,83	-2131,32
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-33937,31	-30235,24
XIV.	KITOS		-13253,18	-5201,68
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-12768,02</b>	<b>34638,46</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	2.4	145,80	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-145,80	
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-0,02</b>	
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>	<b>2.5</b>	<b>-12768,04</b>	<b>34638,46</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-12768,04</b>	<b>34638,46</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\*

2018-10-15 Nr. 42-180

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	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	366146,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366146,70
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		365416,77						365416,77
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	-376354,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-376354,74
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-376354,74						-376354,74
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	34581,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34581,32
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	34581,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34581,32
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 žemesnio ir aukštesnio lygį aiškinamajame raštre 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	Balantai 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.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1245378,64	751923,38	266652,60	271833,28	115925,58			27640,35			159000,00		2838353,83
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13993,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2477,38	0,00	16470,59
2.1.	pirkto turto išgijimo savikaina						13993,21						2477,38		16470,59
2.2.	neatlygintai gauto turto išgijimo 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	-3422,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3422,65
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto						-3422,65								-3422,65
4.	Pergrupavimai (+/-)														0,00
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	1245378,64	751923,38	266652,60	282403,84	115925,58		0,00	27640,35	0,00	0,00	161477,38	0,00	2851401,77
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-435759,92	-164528,48	-147159,58	-187954,54	-84079,92			-24331,84	X		X	X	-1044694,28
7.	Neatlygintai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-9803,34	-541,69	-12431,97	-15190,67	-4582,94			-1228,29	X		X	X	-48478,90
9.	Sukaupta 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.	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				3422,65					X		X	X	3422,65
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-445563,26	-169770,17	-159571,55	-199722,56	-89562,86	0,00	0,00	-25560,13	X	0,00	X	X	-1089750,53
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00
13.	Neatlygintai gauto turto sukauptas 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

2018-10-15 *2018-10-15*

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 neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veidai	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	590664,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-627281,87	0,00	0,00	26134,80	1495284,43	
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1478460,57	2477,38	119741,25				-148168,47				1452510,73	
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	27506,88	588186,67	-119741,25				-479113,40			26134,80	42773,70	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	35349,36	184190,92	0,00	0,00	0,00	0,00	-195068,99	0,00	0,00	25604,38	50075,67	
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	6733,23		55813,17				-52923,33				9623,07	
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	28616,13	184190,92	-55813,17				-142145,66			25604,38	40452,60	
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	1224,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-4152,50	0,00	0,00	0,00	227148,74	
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	230076,80						-2928,06				227148,74	
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1224,44					-1224,44				0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	175,61	10278,00	0,00	729,93	0,00	0,00	-11159,46	0,00	0,00	0,00	24,08	
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	175,61		873,77	729,93			-1755,23				24,08	
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		10278,00	-873,77				-9404,23				0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1771369,22	786357,41	0,00	729,93	0,00	0,00	-837662,82	0,00	0,00	51739,18	1772532,92	

\* 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.

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

2019-10-15 Nr. 42-184

**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 rugsėjo mėnesio paskutinės dienos duomenis.

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

Zarasų socialinės globos namuose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gyveno 210 gyventojų su ilgalaikė socialinės globos lėšų kompensavimo sutartimi, iš jų 133 savivaldybių lėšomis išlaikomi gyventojai, 11 gyventojų su trumpalaikė (trumpalaikė ir atokvėpio) socialinės globos lėšų kompensavimo sutartimi bei vienas gyventojas dienos 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 (dviejų 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, per ataskaitinį laikotarpį nurašyta nenaudojama ir pasenusi programinė įranga ir jos licencijos 5307,47 Eur.

**1.2. Ilgalaikis materialusis turtas.** Lyginamuoju laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sumažėjo nuo 1793659,55 Eur iki 1761651,24 Eur dėl nusidėvėjimo sąnaudų. Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas ilgalaikis materialusis turtas 13993,21 Eur bei nurašytas 3422,65 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.

Pradėtas vykdyti naujas investicinis projektas „Zarasų socialinės globos namų grupinio gyvenimo namų steigimas“, kurio vykdymui, nebaigta statyba, padidėjo 2477,38 Eur.

**1.3. Trumpalaikis turtas.**

1.3.1. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Per ataskaitinį laikotarpį balansinė vertė sumažėjo nuo 44789,36 Eur iki 34581,32 Eur, dėl atsargų iš likučio sunaudojimo.

1.3.2. Išankstiniai apmokėjimai. Lyginamuoju laikotarpiu neženkliai padidėjo nuo 3596,39 Eur iki 3749,69 Eur.

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

#### **1.4. Per vienus metus gautinos sumos**

1.4.1. Gautinas finansavimas. Lyginamuoju laikotarpiu gautinos finansavimo sumos padidėjo dėl neapmokėtų finansavimo sumų už rugsėjo mėnesį: savivaldybių už paslaugas 25854,28 Eur bei savivaldybių valstybės dotacijų 34479,03 Eur;

1.4.2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį gautinos sumos už paslaugas neženkliai padidėjo nuo 38264,91 Eur iki 40782,92 Eur. Didžiąją gautinos sumos dalį sudaro negautos pensijos bei šalpos pensijos už rugsėjo mėnesį. Gautinas sumas sudaro už gyventojams suteiktas pragyvenimo paslaugas priskaitytos sumos už rugsėjo mėnesį, papildomai suteiktas paslaugas bei turto mokestis.

1.4.3. Sukauptos gautinos sumos. Lyginamuoju laikotarpiu sukauptos gautinos sumos padidėjo nuo 108814,72 Eur iki 174447,25 Eur, kadangi per ataskaitinį laikotarpį nebuvo panaudotos sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas pajamas 38860,43 Eur bei priskaitytas, bet neišmokėtas darbuotojams darbo užmokestis bei su juo susiję mokesčiai už rugsėjo 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 12405,39 Eur, savivaldybių valstybės biudžeto dotacijų 6730,35 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 neženkliai sumažėjo, dėl jų panaudojimo savo veiklai.

1.5.2. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto padidėjo, dėl priskaitytų ir gautų, bet dar nepanaudotų 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 sumažėjo dėl jų panaudojimo savo veiklai.

## **1.6. Trumpalaikiai įsipareigojimai**

1.6.1. Tiekėjams mokėtinos sumos. Lyginamuoju laikotarpiu įsiskolinimas tiekėjams padidėjo, kadangi nesumokėta tiekėjams už rugsėjo mėnesį suteiktas paslaugas bei pirktas prekes, didžiąją dalį skolos sudaro už: komunalines paslaugas (elektrą, nuotekas) 4409,26 Eur, ryšių paslaugas 1251,47 Eur, vaistus bei tyrimus 312,27 Eur, kurą 518,19 Eur, kvalifikacijos kėlimą 600 Eur, informacines technologijas 75,02 Eur bei kitas prekes ir paslaugas 563,48 Eur.

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

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

1.6.4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai nepakito, tai mirusių gyventojų asmeninės lėšos 1363,48 Eur depozitinėje sąskaitoje. 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, padidėjo, dėl su Užimtumo tarnyba, pasirašytų įdarbinimo subsidijuojant įgyvendinimo ir finansavimo sutarčių.

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 622218,38 Eur, palyginus su lyginamuoju laikotarpiu 574521,92 Eur padidėjo, nes per ataskaitinį laikotarpį padidėjo gyventojams mokamos pensijos, šalpos pensijos bei padaugėjo gyventojų su trumpalaikė socialinės globos lėšų kompensavimo sutartimi.

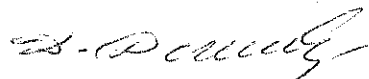
**2.3. Pagrindinės veiklos sąnaudos.** Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo dėl per ataskaitinį laikotarpį patirtų didesnių darbo užmokesčio, remonto ir kitų sąnaudų. Nuvertėjimo sąnaudų atstatymas neženkliai sumažėjo, nes iš antstolio kontoros per ataskaitinį laikotarpį gauta mažesnė nuvertintos skolos suma.

**2.4. Kitos veikos pajamos.** Kitos veikos 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