

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai, 300653972, Liepų g. 1, Leliūnų mstl., Leliūnų sen., Utenos r. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147480277
D/L: 2015-03-23 16:17:05

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2015-03-26 Nr. BH-7-21
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		216.199,87	162.247,51
I	Nematerialusis turtas	P03	1.958,91	1.315,31
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.958,91	1.315,31
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	214.240,96	160.932,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		142.307,33	90.478,85
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		37.929,95	39.939,49
II.6	Transporto priemonės		10.895,15	14.630,63
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		23.108,53	15.883,23
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		52.369,10	55.200,84
I	Atsargos	P08	4.282,22	4.197,53
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.282,22	4.197,53
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	842,67	616,63
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	45.346,16	46.356,08
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		1,64	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos			4.199,19
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	7.450,62	4.114,72
III.5	Sukauptos gautinos sumos		37.893,90	38.042,17
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.898,05	4.030,60
	IŠ VISO TURTO:		268.568,97	217.448,35

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai, 300653972, Liepų g. 1, Leliūnų mstl., Leliūnų sen., Utenos r. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

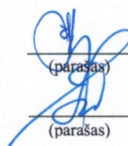
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	180.558,86	131.683,80
I	Iš valstybės biudžeto		11.857,85	4.199,19
II	Iš savivaldybės biudžeto		103.813,48	112.721,08
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		64.887,53	14.763,53
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		39.300,78	38.286,97
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		39.300,78	38.286,97
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			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	P17	1.406,88	244,80
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			2.921,52
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P17	37.893,90	35.120,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURAS	P18	48.709,33	47.477,58
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		48.709,33	47.477,58
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.231,75	-531,81
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		47.477,58	48.009,39
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		268.568,97	217.448,35

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

Vyresn. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Nijolė Vieversienė
(vardas ir pavardė)

Daiva Šokurovienė
(vardas ir pavardė)

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai, 300653972, Liepų g. 1, Leliūnų mstl., Leliūnų sen., Utenos r. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147480277
D/L: 2015-03-23 16:17:05

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2015-03-26 Nr. BH-7-22
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		491.672,63	426.890,92
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		287.788,29	249.090,78
I.1	Iš valstybės biudžeto		64.679,09	16.517,75
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		217.380,85	230.289,61
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		5.728,35	2.283,42
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20	1,64	
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		203.882,70	177.800,14
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	203.882,70	177.800,14
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŃAUDOS	P02	-490.440,88	-427.422,73
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-307.318,56	-286.754,11
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-19.155,33	-18.118,29
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-29.057,92	-26.307,31
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-576,90	-2.291,30
V	TRANSPORTO		-3.815,36	-4.514,31
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.970,18	-5.762,70
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-115.113,10	-72.181,92
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-12.710,39	-10.773,77
XIV	KITOS		-723,14	-719,02
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.231,75	-531,81
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.231,75	-531,81
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.231,75	-531,81
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresn. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Nijolė Vieversienė

(vardas ir pavardė)

Daiva Šokuroviene

(vardas ir pavardė)

Utenos rajono savivaldybės Lėlių socialinės globos namai, 300653972, Liepų g. 1, Lėlių mstl., Lėlių sen., Utenos r. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147480277

D/L: 2015-03-23 15:17:05

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2015-03-24 Nr. 847-23

(data)

Pateikimo vieta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjus ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	IS viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	IS viso
I		3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5.687,81	0,00	5.687,81	4.543,56	0,00	4.543,56
I	Iplaukos		678.810,70	0,00	678.810,70	586.539,80	0,00	586.539,80
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		277.717,10	0,00	277.717,10	229.470,72	0,00	229.470,72
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		66.536,94	0,00	66.536,94	16.517,75	0,00	16.517,75
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		210.799,52	0,00	210.799,52	211.778,48	0,00	211.778,48
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		380,64	0,00	380,64	1.174,49	0,00	1.174,49
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš mokesčių		200.546,80	0,00	200.546,80	178.534,54	0,00	178.534,54
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		200.546,80	0,00	200.546,80	178.534,54	0,00	178.534,54
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-202.724,80	0,00	-202.724,80	-178.534,54	0,00	-178.534,54
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-202.724,80	0,00	-202.724,80	-178.534,54	0,00	-178.534,54
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-470.398,09	0,00	-470.398,09	-403.461,70	0,00	-403.461,70
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-307.466,83	0,00	-307.466,83	-281.408,05	0,00	-281.408,05
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-30.064,37	0,00	-30.064,37	-26.062,51	0,00	-26.062,51
III.3	Komandiruočių		-576,90	0,00	-576,90	-2.291,30	0,00	-2.291,30
III.4	Transporto		-3.859,73	0,00	-3.859,73	-4.455,07	0,00	-4.455,07
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-1.970,18	0,00	-1.970,18	-5.762,70	0,00	-5.762,70
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-112.374,46	0,00	-112.374,46	-72.323,60	0,00	-72.323,60
III.7	Asmenų įsigijimo							
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-12.791,64	0,00	-12.791,64	-10.439,45	0,00	-10.439,45
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-693,98	0,00	-693,98	-719,02	0,00	-719,02

(tesinsy klame puslapyje)

Utenos rajono savivaldybės Iešliūnų socialinės globos namai, 300653972, Iešų g. 1, Iešliūnų mstl., Iešliūnų sen., Utenos r. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašę ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
			4	5	6	7				
I	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3								
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-17.820,36	0,00	-17.820,36	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	-3.500,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-17.820,36	0,00	-17.820,36	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	-3.500,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas									
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas									
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas									
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai									
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		10.000,00	0,00	10.000,00					
I	Iplaukos iš gautų paskolų									
II	Gautų paskolų grąžinimas									
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas									
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		10.000,00	0,00	10.000,00					
IV.1	Iš valstybės biudžeto		10.000,00	0,00	10.000,00					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto									
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų									
IV.4	Iš kitų šaltinių									
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti									
VI	Gauti dividendai									
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai									
D	VALIUTOS KURSŲ PASKETIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI									
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-2.132,55	0,00	-2.132,55	1.043,56	0,00	0,00	0,00	1.043,56
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.030,60		4.030,60	2.987,04				2.987,04
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.898,05		1.898,05	4.030,60				4.030,60

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

Vyresn. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Nijolė Vievienė
(vardas ir pavardė)

Daiva Šokuroviene
(vardas ir pavardė)

Utenos rajono savivaldybės Lelinių socialinės globos namai, 300653972, Liepų g. 1, Lelinių mstl., Lelinių sen., Utenos r. sav.
2014 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147480277
 D/L: 2015-03-23 16:17:05

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2015-03-26 Nr. BH-7-24
 (data)

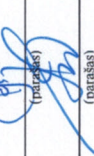
Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažamos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						48.009,39		
2	Permito įgaliačio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			48.009,39	
3	Perduoto arba parduoto įgaliačio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-531,81		
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						47.477,58	47.477,58	
11	Permito įgaliačio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto įgaliačio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1.231,75	1.231,75	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						48.709,33	48.709,33	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresn. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), iciau orivaldoma ozaai teisės aktus)


 (parašas)

Nijolė Vieversienė
 (vardas ir pavardė)
 Daiva Šokuroviėnė
 (vardas ir pavardė)

UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS LELIŪNŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMŲ 2014 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 m. kovo 26 d.

I. BENDROJI DALIS

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto lėšų ir gyventojų pensijų, kodas 300653972.

Adresas: Liepų g. 1, Leliūnų miestelis, Utenos rajonas. LT-28631.

Įstaigos steigėjas – Utenos rajono savivaldybės taryba. Įstaigos nuostatai patvirtinti Utenos rajono savivaldybės tarybos 2006 m. lapkričio 30 d. sprendimu Nr. T-242 (2014 m. rugpjūčio 28 d. sprendimo TS-246 redakcija). Įstaigos nuostatus tvirtina, keičia, pildo steigėjas.

Įstaiga veikia socialinėje srityje ir teikia ilgalaikės stacionarinės globos paslaugas Utenos rajono pensijinio amžiaus ir suaugusiems neįgaliems žmonėms.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, LR Vyriausybės nutarimais, Socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymais, Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimais, savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais ir įstaigos nuostatais. Įstaigos veiklą kuruoja Utenos rajono savivaldybės administracijos Socialinės rūpybos skyrius.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis savo herbinį anspaudą ir atsiskaitomąją sąskaitą AB SEB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2014 m. gruodžio 31 d. duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius - 15. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 18.5 etato. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė – 307318.56 litai.

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 bei apskaitos politika, patvirtinta Įstaigos direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. Įsakymu Nr. DĮ-68. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

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

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – litais.

Nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Įstaiga disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje Įstaigos nematerialusis turtas parodytas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno lito verte.

Nematerialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu. Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų direktoriaus 2014 m. vasario 3 d. įsakymu Nr. DĮ-5 „Dėl Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų apskaitomo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo patvirtinimo“ nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupė	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai, metais
1.	Programinė įranga ir jos licencijos	3
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	5
3.	Kitas nematerialusis turtas	5

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti, kuris bus naudojamas ilgiau negu vienerius metus ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už nustatytą minimalią 1000.00 litų turto vertę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje įstaigos ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, parodytas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidcinė vertė – 0.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno lito verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus, patvirtintus Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų direktoriaus 2014 m. vasario 3 d. įsakymu Nr. DĮ-5 „Dėl Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų apskaitomo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo patvirtinimo“:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai metais
1.	Pastatai ir statiniai	80
2.	Mašinos ir įrenginiai	3-10
3.	Transporto priemonės	7-10
4.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3-15
5.	Kitas materialusis turtas	6

Biologinis turtas

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai biologinio turto neturi.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama: ilgalaikės į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius; po vienerių metų gautinos sumos; kitas ilgalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos; pinigai ir jų ekvivalentai; išankstiniai mokėjimai už finansinį turtą; kitas trumpalaikis finansinis turtas. Pirmą kartą pripažįstant finansinį turtą jis įvertinamas įsigijimo savikaina.

Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai apskaitoje įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikiai įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina, o trumpalaikiai – įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Sukauptų gautinų sumų ir kitų gautinų sumų detalus atskleidimas ataskaitose – aiškinamojo rašto „Pastabų“ dalyje.

Pinigai

Pinigus sudaro piniginės lėšos banko sąskaitose.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaiga atidėjinių neturi.

Atsargos

Atsargoms priskiriamas turtas, kuris skirtas sunaudoti įstaigos veikloje per vienerius metus. Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Neatlygintinai iš kitų ne viešojo sektoriaus subjektų gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąją realizavimo verte. Finansinės būklės ataskaitoje atsargos parodomos įsigijimo savikaina arba grynąją realizavimo verte, ta iš jų, kuri yra mažesnė. Sunaudotų atsargų savikaina apskaičiuojama taikant FIFO metodą, tai yra pirmiausia nurašomos tos atsargos, kurios įsigytos anksčiausiai. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų apskaitos būdą, tai yra kai apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų įsigijimu ar sunaudojimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus įsigijimo savikaina pripažįstama sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kai inventorių atiduodamas naudoti. Naudojamas inventorių apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – Įstaigos iš valstybės arba savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, paramos fondų ir kiti gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Įstaigos tikslams ir programoms įgyvendinti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tuo metu, kai patiriamos sąnaudos, kurioms finansuoti buvo gautos lėšos. Jei sąnaudos patiriamos dar negavus finansavimo sumų ir paraiška joms gauti nepateikta, pripažįstamos finansavimo pajamos ir sukauptos finansavimo pajamos kurios parodytos finansinės būklės ataskaitos eilutėje „Sukauptos gautinos sumos“.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, Įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos, mažinamos gautos finansavimo sumos ir registruojamos perduotos finansavimo sumos. Perduotos finansavimo sumos ne viešojo sektoriaus subjektams registruojamos kaip Įstaigos sąnaudos ir pripažįstamos finansavimo pajamomis.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Jeigu finansavimo sumos registruotos kaip gautinos arba kaip gautos, registruojamos finansavimo sumos (panaudotos) ir finansavimo pajamos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina jog Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti

su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo laiką.

Sąnaudos

Įstaigos sąnaudų apskaitai yra taikomas kaupimo principas. Įstaigos sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos - kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas tikrąją verte, t. y. sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politika keičiama, kai keičiami VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Ir esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 proc. turto vertės. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos pastebėtos, koregavimą parodant toje pačioje finansinių ataskaitų eilutėje, kurioje buvo padaryta klaida. Esminės klaidos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamojo rašto pastabose.

III. PASTABOS

Aiškinaamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė (papildoma) informacija, kuriomis paaiškunami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį ji paaiškina.

P01. Apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namuose per ataskaitinį laikotarpį esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos keitimo užregistruota nebuvo.

P02. Informacija pagal segmentus

Informacija pagal segmentus ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pateikiama aiškinaamojo rašto 1 priede „Informacija pagal veiklos segmentus“. Visos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos socialinės apsaugos segmentui. Pagrindinės veiklos sąnaudos 2014 m., lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo 63018.15 Lt. Reikšmingiausiai padidėjo sunaudotų atsargų sąnaudos – 42931.18 Lt. Reikšminga suma padidėjo komunalinių paslaugų sąnaudos – 2750.61 Lt. ir kitų paslaugų sąnaudos – 1936.62 Lt. Ši sąnaudų padidėjimą lėmė tai, kad ataskaitiniais metais padidėjo įstaigos gyventojų skaičius bei vyko vidaus patalpų remontas.

Kitos sąnaudos, lyginant su ankstesniu laikotarpiu, pasikeitė nereikšmingomis sumomis.

P03. Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinaamojo rašto 2 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu nematerialusis turtas padidėjo 643.60 Lt. Turto balansinės vertė padidėjimą lėmė tai, kad buvo naujai įsigyto nematerialaus turto.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina Lt:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
4872.05	4872.05

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų, pripažintų ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio sąnaudomis nėra.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinaamojo rašto 3 priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu ilgalaikis materialusis turtas padidėjo – 53308.76 Lt. Reikšmingiausia suma padidėjo pastatų ir kitų statinių vertė – 51828.48 Lt., kadangi Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-81 „Dėl nekilnojamo turto, perdavimo patikėjimo teise Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namams“ buvo perduotas savivaldybei nuosavybės teise priklausantis, Utenos rajono savivaldybės

administracijos patikėjimo teise valdomas nekilnojamas turtas – pastatai ir kiti statiniai. Pagal VĮ Registrų centro teisinės registracijos pažymą iš negyvenamųjų pastatų grupės turtas pergrupuotas į gyvenamųjų pastatų grupę. Buvo naujai įsigyta baldų ir kompiuterinės technikos už 15901.36 Lt.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina Lt:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
8350.81	8350.81

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, nėra.

P05. Finansinis turtas

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai ilgalaikio finansinio turto neturi.

P06. Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai turto, atsirandančio iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių, neturi.

P07. Biologinis turtas

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai biologinio turto neturi.

P08. Atsargos

Atsargos per ataskaitinį laikotarpį keitėsi nereikšmingai – padidėjo 84.69 Lt. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto 4 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų užregistruotas apskaitoje atsargų vertės sumažėjimas ar sumažintas atsargų vertės atkūrimas, nebuvo.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo – 226.04 Lt. Pagrindinę išankstinių apmokėjimų dalį sudaro transporto priemonių draudimas ir profesinės atsakomybės draudimas.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama aiškinamojo rašto 5 priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“.

P10. Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo – 1009.92 Lt. Gautinų sumų sumažėjimui įtakos turėjo tai, kad įstaiga 2014 m. gruodžio mėn. gavo lėšas už suteiktas paslaugas per gruodžio mėnesį, o 2013 m. už gruodžio mėn. paslaugas lėšos nebuvo gautos.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto 6 priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2014 m. gruodžio 31 d. Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų banko sąskaitose sudarė 1898.05 Lt. Tai nepanaudotos paramos lėšos iš fizinių ir juridinių asmenų.

Per atskaitinį laikotarpį pinigų sumažėjo 2132.55 Lt., t.y. beveik du kartus. Pinigų sumažėjimą atskaitinio laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu atskaitiniu laikotarpiu lėmė tai, kad per 2014 m. už paramai skirtus pinigus įstaiga įsigijo atsargų už 2513.19 Lt.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto 7 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“.

P12. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 8 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per atskaitinį“.

P13. Finansiniai įsipareigojimai

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai neturi.

P14. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai turi gauto valdyti, naudoti ir disponuoti Utenos rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančio ilgalaikio materialaus turto - pastatai ir kiti statiniai.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė nurodyta sutartyje pagal turto grupes paskutinę atskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Atskaitinis laikotarpis	Praėjęs atskaitinis laikotarpis
2.	Ilgalaikis materialusis turtas	15 000.00 Lt	
2.1	Žemė	15 000.00 Lt	
	Iš viso:	15 000.00 Lt	

Valstybinės žemės panaudos sutartis 2014 m. spalio 29 d. Nr. 41SUN-19.

Panaudos sutartis, pagal kurią gautas turtas, yra neterminuota.

P15. Atidėjiniai

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai atidėjinių neturi.

P16. Suteiktos garantijos dėl paskolų

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namams nėra suteikta garantijų dėl paskolų.

P17. Trumpalaikės mokėtinės sumos

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitiniais metais, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 10 proc. Reikšmingiausiai padidėjo sukauptos mokėtinės sumos – 2773.25 Lt., nes daugiau sukaupta nepanaudotų atostogų rezervo. Tiekėjams mokėtinės sumos padidėjo 1162.08 Lt, kadangi iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos nebuvo gautos sąskaitos už suteiktas paslaugas.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto 9 priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

P18. Grynasis turtas

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų grynasis turtas per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 1231.75 Lt. Grynąjį turtą 2014 m. gruodžio 31 d. sudaro 48709.33 Lt., t.y. einamųjų metų sukauptas perviršis – 1231.75 Lt ir ankstesniųjų metų sukauptas perviršis – 47477.58 Lt:

Eil. Nr.	Grynasis turtas	Suma (Lt)
1.	Ilgalaikio turto likutinė vertė įsigyto iš specialiųjų lėšų	34234.13
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7450.62
3.	Gautini mokesčių sumos	1.64
4.	Atsargos, žaliavos ir ūkinis inventorių	4282.22
5.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos už draudimus	842.67
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai banko sąskaitose	1898.05
	Iš viso:	48709.33

P19. Mokesčių pajamos

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai pajamų iš mokesčių neturi. Tačiau dėl techninių kliūčių derinimo operacijoje gyventojų pajamų mokesčio permoka neteisingai suderinta kaip mokesčių pajamos - 1.64 Lt suma. Teisinga derinimo operacija turėjo būti „Kitos gautinos sumos iš kitų VSS“.

Informacija apie mokesčių pajamas pateikiama aiškinamojo rašto 10 priede „Mokesčių pajamos pagal atskirą mokesčių grynąją vertę“.

P20. Socialinių įmokų pajamos

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai socialinių įmokų pajamų neturi.

P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Informacija apie pajamas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto 11 priede „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“.

Lyginant su ankstesniu ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos kitos pajamos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 26082.56 Lt. Padidėjimą lėmė tai, kad padidėjo gyventojų įnašai už išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikta pastaboje P02 aprašant informaciją pagal segmentus.

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Etatų sąrašė nurodyti darbuotojai	234 656.76	218 953.374	72 661.80	67 800.77	15	13
2.	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
Iš viso:		234 656.76	218 953.34	72 661.80	67 800.77	15	13

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai finansinės ir investicinės veiklos pajamų bei sąnaudų neturi.

P24. Finansinės rizikos valdymas

Informacija apie ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimus nacionaline valiuta pateikiama aiškinamojo rašto 12 priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis“.

P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai neapibrėžtųjų įsipareigojimų neturi.

P26. Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitinių ūkinių įvykių Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namuose nebuvo.

P27. Informacija apie kontroliuojamus ir neviešojo sektoriaus subjektus

Kontroliuojamų subjektų Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai neturi.

P28. Jungimai

Jungimų Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namuose nebuvo.

P29. Perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS

Informacijos apie perėjimą nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS nėra, nes Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai ataskaitiniais metais apskaitą tarkė pagal VSAFAS.

P30. Turtas perduotas VĮ Valstybės turto fondui

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai VĮ Valstybės turto fondui turto neperdavė.

Direktorė



Nijolė Vieversienė

Vyresn. buhalterė

Daiva Šokurovienė

Utenos rajono savivaldybės Laidų socialinės globos namai, 300653972, Lėpų g. 1, Lėdinių mstl., Lėdinių sen., Utenos r. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litaik, jei nemuodyta kitaip)

Aiškinaamojo rašto priedas Nr. 1

Pavadinimas
ID: -2147480277
DL: 2015-03-23 15:17:05

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai				Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga	Polis, kultūra ir religija	Švietimas		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-490.440,88	-490.440,88
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-307.318,56	-307.318,56
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										-19.155,33	-19.155,33
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-29.057,92	-29.057,92
1.4	Komandiruočių										-576,90	-576,90
1.5	Transporto										-3.815,36	-3.815,36
1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-1.970,18	-1.970,18
1.7	Paprasčio remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nuakšytų suma											
1.9	Suamudėlių ir paralyžiuotųjų savišalima											
1.10	Socialinių būdų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir erminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pajamų gražai											
3.1	Įmaitos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-470.398,09	-470.398,09
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-307.466,83	-307.466,83
3.1.3	Komandiruočių										-30.664,37	-30.664,37
3.1.4	Transporto										-576,90	-576,90
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-3.859,73	-3.859,73
3.1.6	Paprasčio remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių būdų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Suamokėtos palikamos											
3.1.12	Kitos įmaitos											
											-112.374,46	-112.374,46
											-12.791,64	-12.791,64
											-693,98	-693,98

P3 Nematerialiųjų turis

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildov darbai	Programinės įrangos ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turis		Kitas nematerialiųjų turis		Nebaigti projektai ir išskaitinami apskaitiniai		Iš viso
				Patalpai ir kitos licencijos (išskyrus surašytas 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turis	Nebaigti projektai ir išskaitinami apskaitiniai	Nebaigti projektai ir išskaitinami apskaitiniai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8 205,47							8 205,47
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		1 919,00							1 919,00
2.1	Parko turto įsigijimo sąvokina		1 919,00							1 919,00
2.2	Nematerialiųjų gauto turto įsigijimo sąvokina									
3	Pardavimo, perdocho ir nuavybo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-379,73							-379,73
3.1	Pardavimo									
3.2	Perdocho									
3.3	Nuavybo		-379,73							-379,73
4	Perguovimai (+/-)									
5	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokina kiti pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3-4+5)		9 744,74							9 744,74
7	Sutaupyta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-6 890,16		X		X	X		-6 890,16
8	Nematerialiųjų gauto turto sukumpo amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apažadinama amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-1 275,40		X		X	X		-1 275,40
10	Sutaupyta amortizacija, perdocho ir nuavybo turto amortizacijos suma	X	379,73		X		X	X		379,73
10.1	Pardavimo	X			X		X	X		
10.2	Perdocho	X			X		X	X		
10.3	Nuavybo	X	379,73		X		X	X		379,73
11	Perguovimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sutaupyta amortizacijos suma kitų pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sutaupyta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-(10+11+12))	X	-7 785,83		X		X	X		-7 785,83
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Nematerialiųjų gauto turto nuvertėjimo suma*									
16	Apažadinama nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Pranaujinama nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sutaupyta nuvertėjimo suma, perdocho ir nuavybo turto nuvertėjimo suma									
18.1	Pardavimo									
18.2	Perdocho									
18.3	Nuavybo									
19	Perguovimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo suma kitų pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15-16-17-18-19+20)									
22	Sutaupyta nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15-16-17-18-19+20)		1 958,91							1 958,91
23	Sutaupyta nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12-21)		1 315,31							1 315,31

X pažymėti ataskaitiniai punktai nepildomi.
 * Kitu sąlygioje nurodyta turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki pertvarkymo.

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASKIDIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	3	Medžiagos, žaliavos ir oškniis inventoris	Nebaigta gaminti produkcija		Nebaigtas vykdyti sutaris		Pagauinta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Igaliaikis materialinis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	B viso
				5	6	7	8				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.197,53							4.197,53	
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		121.624,26							121.624,26	
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		118.926,69							118.926,69	
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.697,57							2.697,57	
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-121.539,57							-121.539,57	
3.1	Pardavimai										
3.2	Perleista (paskirstyta)										
3.3	Sunaudota veikloje		-121.539,57							-121.539,57	
3.4	Kiti nurašymai										
4	Pergrupavimai (+/-)										
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai										
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		4.282,22							4.282,22	
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (8.1 perdavimo)										
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį										
10	Atsargų nuvertėjimo atšūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma										
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)										
11.1	Pardavimai										
11.2	Perleista (paskirstyta)										
11.3	Sunaudota veikloje										
11.4	Kiti nurašymai										
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)										
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai										
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		4.282,22							4.282,22	
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		4.197,53							4.197,53	
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)										

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškkinamojo rašto tekste.

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai, 300653972, Liepų g. 1, Leliūnų mstl., Leliūnų sen., Utenos r. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147480277
D/L: 2015-03-23 15:17:05

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	842,67	616,63
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	842,67	616,63
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	842,67	616,63

Utenos rajono savivaldybės Lelėnų socialinės globos namai, 300653972, Liepų g. 1, Lelėnų mstl., Lelėnų sen., Utenos r. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaomojo rašto priedas Nr. 6

Patvirtinta
ID: -2147480277
D/L: 2015-03-23 16:17:05

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINIAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	45.346,16	37.893,90	0,00	46.357,98	42.241,36	
1.1	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00	4.199,19	4.199,19	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	1,64					
1.2.1	Gautini mokesčiai	1,64					
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	7.450,62			4.114,72		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7.450,62			4.114,72		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	37.893,90	37.893,90		38.042,17	38.042,17	
1.5.1	Iš biudžeto	37.893,90	37.893,90		38.042,17	38.042,17	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	45.346,16	37.893,90	0,00	46.356,08	42.241,36	

Aiškinamojo rašto priedas Nr. 7

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai, 300653972, Liepų g. 1, Leliūnų mstl., Leliūnų sen., Utenos r. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147480277
D/L: 2015-03-23 15:17:05

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	1.898,05		4.030,60	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.898,05		4.030,60	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1.898,05		4.030,60	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Utenos rajono savivaldybės Ūkinių veiklų sektoriaus plėtojimo planas, 2006-2014 m., patvirtintas 2006-05-24, patikslintas 2006-09-27, 2007-03-27, 2008-03-27, 2009-03-27, 2010-03-27, 2011-03-27, 2012-03-27, 2013-03-27, 2014-03-27, 2015-03-23 15:17:05

2014 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškkinamojo rašto priedas Nr. 8

Patvirtinta
ID: -2147480277
D/L: 2015-03-23 15:17:05

P.12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumos pagal šaltinį			Per ataskaitinį laikotarpį									
		Finansavimo sumų likučis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautas) neįvykdytiems tikslams	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Netipiniai gautas ūkiai	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų turto perdavimo	Finansavimo sumų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl pertvarkymo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautas) panaikintas	Kiti pokyčiai	Finansavimo sumų likučis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	IS valstybės biudžetui (išskyrus valstybės biudžetui dalį gautą iš Europos Sąjungos, užskaitant valstybės ir tarptautinių organizacijų)	4.199,19	76.536,94					-64.679,09			-4.199,19		11.857,85	
1.1	Nepatvirtinamam turtui įsigyti		10.000,00					-142,15					9.857,85	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4.199,19	66.536,94					-64.536,94			-4.199,19		2.000,00	
2	IS savivaldybės biudžetui (išskyrus savivaldybės biudžetui asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užskaitant valstybės ir tarptautinių organizacijų)	112.721,08	208.621,52					-217.529,12					103.813,48	
2.1	Nepatvirtinamam turtui įsigyti							-8.907,60					103.813,48	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	112.721,08	208.621,52					-208.621,52					0,00	
3	IS Europos Sąjungos, užskaitant valstybės ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)													
3.1	Nepatvirtinamam turtui įsigyti													
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti													
4	IS kitų šaltinių	14.763,53	585,02					-5.728,35					64.887,53	
4.1	Nepatvirtinamam turtui įsigyti	10.732,93	184,38					-3.215,16					62.989,48	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4.030,60	380,64					-2.513,19					1.898,05	
5	IS viso finansavimo sumų	131.683,80	285.724,48					-387.936,56			-4.199,19		180.558,46	

* Šiame skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valdymo kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

Utenos rajono savivaldybės Lelinių socialinės globos namai, 300653972, Liepų g. 1, Lelinių mstl., Lelinių sen., Utenos r. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaamojo rašto priedas Nr. 9

Patvirtinta
ID: -2147480277
D/L: 2015-03-23 15:17:05

P17 Trumpalaikės mokėtinios sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Tiekėjams mokėtinios sumos	1.406,88			244,80		
3	Suakauptos mokėtinios sumos	37.893,90	8.962,84		35.120,65	8.306,90	
3.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
3.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos						
3.3	Kitos suakauptos sąnaudos	37.893,90	8.962,84		35.120,65	8.306,90	
3.4	Kitos suakauptos mokėtinios sumos						
4	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
4.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3	Kitos mokėtinios sumos						
5	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	39.300,78	8.962,84		35.365,45	8.306,90	

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai, 300653972, Liepų g. 1, Leliūnų mstl., Leliūnų sen., Utenos r. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaomojo rašto priedas Nr. 10

Patvirtinta

ID: -2147480277

D/L: 2015-03-23 16:17:05

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Mokesčiai, gauti avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Gražintini mokesčiai ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	1,64	1,64		
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	1,64	1,64		
1.2	Pelno mokestis				
1.3	Socialinis mokestis				
2	Turto mokesčių iš viso				
2.1	Žemės mokestis				
2.2	Paveldimo turto mokestis				
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis				
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso				
3.1	Pridėtinės vertės mokestis				
3.2	Akcizai				
3.3	Apskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą				
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai				
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis				
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso				
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus				
4.2	Eksporto mokesčiai				
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai				
5	Kitų mokesčių iš viso				
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius				
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis				
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą				
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5	Kiti				
6	Mokesčių sumų iš viso	1,64	1,64		

* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansinis turmas ir finansiniai įsipareigojimai" nustatyta tvarka.

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai, 300653972, Liepų g. 1, Leliūnų mstl., Leliūnų sen., Utenos r. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147480277
D/L: 2015-03-23 16:17:05

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	203.882,70	177.800,14
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš dividendų		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	203.882,70	177.800,14
1.7	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	203.882,70	177.800,14

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai, 300653972, Liepų g. 1, Leliūnų mstl., Leliūnų sen., Utenos r. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147480277
D/L: 2015-03-23 16:17:05

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Nacionaline valiuta	38.286,97	39.300,78
2	Eurais		
3	JAV doleriais		
4	Kitomis		
5	Iš viso	38.286,97	39.300,78