

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447104  
D/L: 2017-03-15 16:48:37

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-21 Nr. BH-7-12  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>83.956,91</b>	<b>68.375,72</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	667,77	572,89
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		667,77	572,89
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	83.289,14	67.802,83
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		39.267,09	40.080,93
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10.951,76	1.081,68
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		25.261,24	17.845,14
II.6	Transporto priemonės		991,70	2.073,53
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.817,35	6.721,55
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
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>		<b>22.541,01</b>	<b>18.518,64</b>
I	Atsargos	P08	3.994,04	3.087,28
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.994,04	3.087,28
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	680,86	535,50
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	16.914,53	14.074,72
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	4.078,57	3.854,69
III.5	Sukauptos gautinos sumos		12.835,96	10.220,03
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	951,58	821,14
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>106.497,92</b>	<b>86.894,36</b>

(tesinys kitame puslapyje)

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

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

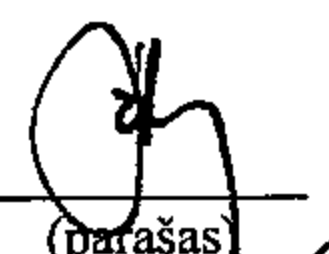
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

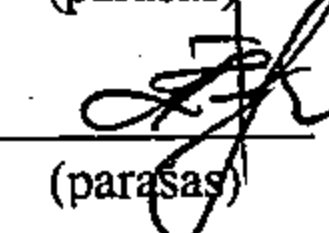
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>64.843,99</b>	<b>52.836,70</b>
I	Iš valstybės biudžeto		17.745,43	2.463,93
II	Iš savivaldybės biudžeto		29.787,09	32.301,04
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		17.311,47	18.071,73
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>13.110,85</b>	<b>10.544,67</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		13.110,85	10.544,67
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	274,89	324,64
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	12.835,96	10.220,03
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>28.543,08</b>	<b>23.512,99</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		28.543,08	23.512,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.030,09	9.405,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23.512,99	14.107,24
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>106.497,92</b>	<b>86.894,36</b>

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

\_\_\_\_\_  
Vyresnioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Nijolė Vieversienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Valda Žulpienė  
(vardas ir pavardė)

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447104  
D/L: 2017-03-15 16:48:37

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-21 Nr. BH-7-13  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>232.012,97</b>	<b>201.610,46</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		120.854,56	102.293,18
I.1	Iš valstybės biudžeto		25.018,30	17.763,01
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		93.129,88	82.126,79
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.706,38	2.403,38
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		111.158,41	99.317,28
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		111.158,41	99.317,28
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	111.158,41	99.317,28
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS</b>	<b>P02</b>	<b>-226.982,88</b>	<b>-193.169,52</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-144.459,31	-118.262,39
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7.378,18	-6.405,09
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-12.233,54	-11.612,72
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-185,90	-45,60
V	TRANSPORTO		-1.677,60	-1.569,98
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-926,29	-1.241,12
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3.622,80	-727,89
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-46.872,31	-49.012,58
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-8.904,66	-3.986,03
XIV	KITOS		-722,29	-306,12
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		<b>5.030,09</b>	<b>8.440,94</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			964,81
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>5.030,09</b>	<b>9.405,75</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		<b>5.030,09</b>	<b>9.405,75</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyresnioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Nijolė Vieversienė  
(vardas ir pavardė)

Valda Žulpienė  
(vardas ir pavardė)

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447104  
D/L: 2017-03-15 16:48:37

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-21 M. 8d-7-144 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką
1		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X		14.107,19		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X			X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X	0,05		
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		9.405,75		
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						23.512,99		
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X			X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		5.030,09		
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						28.543,08		
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), įteigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)  
(parašas)

Nijolė Vieversienė  
(vardas ir pavardė)

Valda Žulpienė  
(vardas ir pavardė)

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447104  
D/L: 2017-03-15 16:48:37

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

0011-03-21 Nr. 84-7-15  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		8.329,81	0,00	8.329,81	7.986,43	0,00	7.986,43
I	Iplaukos		335.737,87	0,00	335.737,87	296.253,34	0,00	296.253,34
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		113.874,83	0,00	113.874,83	99.220,13	0,00	99.220,13
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		25.539,80	0,00	25.539,80	16.792,67	0,00	16.792,67
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		88.000,00	0,00	88.000,00	82.081,00	0,00	82.081,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarplautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		335,03	0,00	335,03	346,46	0,00	346,46
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		110.931,52	0,00	110.931,52	97.620,44	0,00	97.620,44
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		110.931,52	0,00	110.931,52	99.412,77	0,00	99.412,77
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		-110.931,52	0,00	-110.931,52	-99.862,77	0,00	-99.862,77
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą		-110.931,52	0,00	-110.931,52	-99.862,77	0,00	-99.862,77
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarplautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-216.476,54	0,00	-216.476,54	-188.404,14	0,00	-188.404,14
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-141.843,38	0,00	-141.843,38	-119.017,19	0,00	-119.017,19
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-10.229,30	0,00	-10.229,30	-13.066,56	0,00	-13.066,56
III.3	Komandiruočių		-185,90	0,00	-185,90	-45,60	0,00	-45,60
III.4	Transporto		-1.505,96	0,00	-1.505,96	-1.600,93	0,00	-1.600,93
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-926,29	0,00	-926,29	-1.241,12	0,00	-1.241,12
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-3.622,80	0,00	-3.622,80	-493,15	0,00	-493,15
III.7	Atsargų įsigijimo		-48.954,41	0,00	-48.954,41	-48.460,82	0,00	-48.460,82
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-8.527,64	0,00	-8.527,64	-4.258,34	0,00	-4.258,34
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos		-680,86	0,00	-680,86	-220,43	0,00	-220,43
III.12	Kitos išmokos							
								(tęsinys kitame puslapyje)

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
			4	5	6	7	8	9
1	2	3						
B	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		-22.959,37	0,00	-22.959,37	-12.165,00	0,00	-12.165,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-22.959,37	0,00	-22.959,37	-12.165,00	0,00	-12.165,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		14.760,00	0,00	14.760,00	4.450,00	0,00	4.450,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų aptmokėjimas		14.760,00	0,00	14.760,00	4.450,00	0,00	4.450,00
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		14.760,00	0,00	14.760,00	4.450,00	0,00	4.450,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
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	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKŪČIUI</b>		130,44	0,00	130,44	271,43	0,00	271,43
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		821,14		821,14	549,71		549,71
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		951,58		951,58	821,14		821,14
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							

(parasas)

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Nijolė Vieversienė

(vardas ir pavardė)

Valda Žulpienė

(vardas ir pavardė)

# UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS LELIŪNŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMŲ 2016 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. kovo 21 d.

### I. BENDROJI DALIS

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai, registracijos kodas 300653972, (toliau – Įstaiga) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos, Įstaigos gyventojų privalomų įmokų už teikiamas socialines paslaugas ir fizinių bei juridinių asmenų savanoriškos paramos lėšų.

Adresas: Liepų g. 1, 28631, Leliūnų mstl., Leliūnų sen., Utenos rajonas.

Įstaigos steigėjas – Utenos rajono savivaldybės taryba. Įstaigos nuostatai patvirtinti Utenos rajono savivaldybės tarybos 2006 m. lapkričio 30 d. sprendimu Nr. T-242 (2015 m. rugpjūčio 27 d. sprendimo TS-224 redakcija).

Įstaiga veikia socialinėje srityje ir teikia ilgalaikės ir trumpalaikės stacionarinės globos paslaugas Utenos rajono pensijinio amžiaus ir suaugusiems neįgaliems žmonėms, kurie negali gyventi savarankiškai. Įstaigoje pagal esamas galimybes įsteigtos 28 vietos ir ataskaitiniu laikotarpiu visos vietos buvo užimtose. Gyventojų skaičiaus pokytis nenumatomas.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, LR civiliniu kodeksu, LR darbo kodeksu, LR vietos savivaldos įstatymu, LR biudžetinių įstaigų įstatymu, LR socialinių paslaugų įstatymu, LR Vyriausybės nutarimais, LR socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymais, Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimais, savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, Savivaldybės tarybos sprendimais, Savivaldybės mero potvarkiais, kitais teisės aktais ir Įstaigos nuostatais. Įstaigos veiklą kuruoja Utenos rajono savivaldybės administracijos Socialinės rūpybos skyrius.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis savo antspaudą su Įstaigos pavadinimu ir atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas AB SEB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų Įstaiga neturi.

Įstaigoje patvirtinta 18.5 etato, darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 18.

Finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – eurai. 2014 m. duomenys litais yra perskaičiuoti į eurus, taikant neatšaukiamai nustatytą euro kursą: 1 Eur = 3.4528 Lt . Skirtumas (0.05 Eur), atsiradęs dėl duomenų perskaičiavimo į eurus, 2015 m. pripažintas ankstesnių metų perviršiu. Skirtumų dėl apskaitos duomenų perskaičiavimo į eurus ir



skirtumų, susidariusių dėl sumų, apskaitoje užregistruotų eurais, bet apmokamų litais, ataskaitiniu laikotarpiu neužregistruota.

## **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 2016 m. gruodžio 29 d. Įsakymu Nr. DĮ- 64 „Dėl apskaitos politikos patvirtinimo bei apskaitos politikos ir sąskaitų plano suderinimo“.

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 dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Per ataskaitinius finansinius metus apskaitos politika buvo suderinta su Utenos rajono savivaldybės direktoriaus 2016 m. gruodžio 16 d. įsakymu Nr. AĮ-1237 patvirtinta Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupės apskaitos politika taip, kad ji sutaptų tiek, kad tą pačių ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių registravimas duotų tą patį rezultatą.

### **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 nematerialus 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 euro verte.

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 nematerialiojo turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupė	Turto 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 500.00 eurų 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. Likvidacinė 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 euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo 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 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 patirtos - 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 numato tokias užskaitas (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**

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė (papildoma) informacija, kuriomis paaiškinami 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 apskaitos politikos keitimo užregistruota nebuvo. Apskaitos klaidų taisymo taip pat nebuvo.

#### **P02. Informacija pagal segmentus**

Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal segmentus pateikiama aiškinamojo rašto 1 priede „Informacija pagal veiklos segmentus“. Visos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos socialinės apsaugos segmentui. Pagrindinės veiklos sąnaudos 2016 m., lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo 33 813.36.02 Eur (17.5%). Reikšmingiausiai padidėjo paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 2894.91 Eur (beveik 5 kartus). Tai nulėmė atliktas globos namų koridorių remontas: pakeista grindų danga, įrengta šiltinamoji izoliacija ir hidroizoliacija. Remonto darbų vertė - 3622.80 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 26196.92 Eur (22%), nes nuo 2016 m. liepos 1d. didėjo MMA.

Komandiruočių sąnaudos padidėjo 140.30 Eur (4 kartus), nes darbuotojai vyko į kitus miestus kelti kvalifikacijos.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo 973.09 Eur (15 proc.), nes 2015 m. pabaigoje ir 2016 m. buvo įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto.

Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 4918.63 Eur (123 proc.). Tam didžiausią įtaką turėjo tai, kad spalio mėn. prie Įstaigos buvo įrengtas šaligatvis (2987.49 Eur) bei atliktas išorės laiptų remontas (1830.73 Eur); be to atsirado banko komisinių sąnaudos - 95.08 Eur .

Kitos sąnaudos (spaudinių įsigijimo sąnaudos, profesinės atsakomybės draudimo sąnaudos ir pastatų draudimo sąnaudos), lyginant su ankstesniu laikotarpiu, padidėjo 416.17 Eur (136 proc.), nes buvo pradėtas drausti Įstaigos pastatas.

### **P03. Nematerialusis turtas**

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto 2 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu, nematerialusis turtas įsigijimo savikaina padidėjo 400.00 Eur, nes buvo naujai įsigyto turto. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta 166.89 Eur visiškai amortizuoto nematerialiojo turto (antivirusinių programų licencijos, kurių galiojimas pasibaigęs), sukaupta amortizacijos 305.12 Eur. Nematerialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 94.88 Eur (17%).

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2237.16	2271.20

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 aiškinamojo rašto 3 priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu, ilgalaikis materialusis turtas likutine verte padidėjo – 15486.31 Eur (23%). Buvo naujai pastatyta skalbinių džiovykla (lauko) – 9980.00 Eur; įsigyta 1 nešiojamas kompiuteris, projektorius, skaitmeninis fotoaparatas, konteineris sauskelnėms, dulkių siurblys, įeinama slaugos vonia, elektrinė funkcinė lova bei du lauko treniruokliai, iš viso už 12579.37 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto ilgalaikio materialiojo turto nebuvo, priskaičiuota nusidėvėjimo – 7073.06 Eur. Pervertinto ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3934.27	2649.87

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

### **P05. Finansinis turtas**

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

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

Įstaiga turto, atsirandančio iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių, neturi.

### **P07. Biologinis turtas**

Įstaiga biologinio turto neturi.



#### **P08. Atsargos**

Atsargos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 906.76 Eur arba 29 proc. nes gruodžio mėn. pabaigoje buvo įsigyta maisto produktų bei akmenų anglies pastato apšildymui. 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 – 145.36 Eur (27 proc.) ir sudaro 680.86 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos: pastato draudimas (AAS Gjensidige Baltic Lietuvos filialas) – 294.00 Eur, profesinės atsakomybės draudimas (AAS BTA Baltic Insurance Company fil. Lietuvoje) – 79.75 Eur, transporto priemonių draudimas (UAB DK „PZU Lietuva“) - 158.04 Eur ir prenumerata – 149.07 Eur. Ateinančių laikotarpių sąnaudų reikšmingą padidėjimą sąlygojo prenumerata (2016 - iems metams prenumerata buvo įsigyta 2016 m. sausio mėn., o 2017 - iems metams – 2016 m. gruodžio mėn.). Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama aiškinamojo rašto 5 priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“.

#### **P10. Gautinos sumos**

Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 2839.81 Eur (20%). Sukauptos gautinos sumos (atostoginių kaupimai) padidėjo 2615.93 Eur (26 proc.), nes padidėjo darbo užmokestis; gautinos sumos už suteiktas paslaugas padidėjo nežymiai - 223.88 Eur (6 proc.).

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

#### **P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2016 m. gruodžio 31 d. Įstaigos banko sąskaitose sudarė 951.58 Eur. Tai nepanaudotos paramos lėšos iš fizinių ir juridinių asmenų.

Per ataskaitinį laikotarpį pinigų padidėjo 16%. Pinigų padidėjimą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, lėmė tai, kad per 2016 m. gauta paramos lėšų iš fizinių ir juridinių asmenų - 335.03 Eur, iš jų įsigyta radijo imtuvai gyventojams už 147.60 Eur ir gyvūnų terapijos paslauga už 60.00 Eur.

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 ataskaitinį laikotarpį“.



Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktas finansavimo sumų iš valstybės biudžeto (valstybės dotacija asmenims su sunkia negalia) pergrupavimas: gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms 8954.58 Eur buvo pergrupuota į gautas finansavimo sumas atsargoms, nes šiai sumai buvo įsigytos įvairios atsargos: kuras pastato apšildymui, medikamentai, slaugos priemonės ir pan.

Gautos finansavimo sumos iš kitų šaltinių laikotarpio pabaigoje – 17311.47 Eur, iš jų 16228.35 Eur – nenudėvėtas ilgalaikis materialusis turtas, 131.54 Eur – atsargos ir 951.58 Eur – lėšos kitoms išlaidoms. Per 2016 m. gauta 335.03 Eur paramos lėšų iš fizinių ir juridinių asmenų, iš jų: UAB „Bikuvos prekyba“ – 100.00 Eur ir pagal LR labdaros ir paramos įstatymą 2% gyventojų pajamų mokesčio – 235.03 Eur. Buvo atliktas pergrupavimas: gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms 147.60 Eur pergrupuota į gautą finansavimą atsargoms, nes šiai sumai buvo įsigyti radijo imtuvai gyventojams.

### **P13. Finansiniai įsipareigojimai**

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

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

Įstaiga turi turto patikėjimo teise 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 ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2.	Ilgalaikis materialusis turtas	4 344.30 Eur	4 344.30 Eur
2.1	Žemė	4 344.30 Eur	4 344.30 Eur
	<b>Iš viso:</b>	<b>4 344.30 Eur</b>	<b>4 344.30 Eur</b>

Valstybinės žemės panaudos sutartis 2014 m. spalio 29 d. Nr. 41SUN-19. Panaudos sutartis, pagal kurią gautas turtas, yra neterminuota.

### **P15. Atidėjiniai**

Įstaiga atidėjinių neturi.

### **P16. Suteiktos garantijos dėl paskolų**

Įstaigai nėra suteikta garantijų dėl paskolų.

### **P17. Trumpalaikės mokėtinų sumos**

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2016 m., lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 24 proc. Tą sąlygojo sukauptų mokėtinų sumų (atostoginių kaupimų) padidėjimas 26 proc. ir tiekėjams mokėtinų sumų sumažėjimas 15 proc.

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

### **P18. Grynasis turtas**

Grynasis turtas per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 5 030.09 Eur. Grynąjį turtą 2016 m. gruodžio 31 d. sudaro 28 543.08 Eur, t.y. einamųjų metų sukauptas perviršis – 5030.09 Eur ir ankstesniųjų metų sukauptas perviršis – 23 512.99 Eur :

Eil. Nr.	Grynasis turtas	Suma (Eur)
1.	Ilgalaikio turto, įsigyto iš specialiųjų lėšų, likutinė vertė	20833.64
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4078.57
3.	Atsargos, žaliavos ir ūkinis inventorių, įsigytas iš spec. lėšų	2950.01
4.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos už draudimus	680.86
	Iš viso:	28 543.08

### **P19. Mokesčių pajamos**

Įstaiga pajamų iš mokesčių neturi.

### **P20. Socialinių įmokų pajamos**

Įstaiga socialinių įmokų pajamų neturi.

### **P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

Informacija apie pajamas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto 10 priede „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“.

Lyginant su ankstesniu ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos kitos pajamos, t.y. suteiktų paslaugų už išlaikymą globos namuose pajamos, per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 11841.13

Eur (12%). Padidėjimą lėmė tai, kad padidėjo gyventojų įnašai už išlaikymą socialinės globos įstaigoje (dėl pensijų padidėjimo).

### **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 sąraše nurodyti darbuotojai	110333.43	90312.39	34125.88	27950.00	18	18
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)						
	<b>Iš viso:</b>	<b>110333.43</b>	<b>90312.39</b>	<b>34125.88</b>	<b>27950.00</b>	<b>18</b>	<b>18</b>

### **P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

Įstaiga finansinės ir investicinės veiklos pajamų bei sąnaudų neturi.

### **P24. Finansinės rizikos valdymas**

Informacija apie ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimus nacionaline valiuta pateikiama aiškinamojo rašto 11 priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis“. Įsipareigojimų užsienio valiutomis nėra.

### **P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai**

Įstaiga neapibrėžtųjų įsipareigojimų neturi.

### **P26. Poataskaitiniai įvykiai**

Poataskaitinių ūkinių įvykių Įstaigoje nebuvo.

### **P27. Informacija apie kontroliuojamus ir neviešojo sektoriaus subjektus**

Kontroliuojamų subjektų Įstaiga neturi.

### **P28. Jungimai**

Jungimų Įstaigoje ataskaitiniais metais nebuvo.

**P29. Perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS**

Informacijos apie perėjimą nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS nėra, nes Įstaiga ataskaitiniais metais apskaitą tvarkė pagal VSAFAS.

**P30. Turtas perduotas VI Valstybės turto fondui**

Įstaiga VI Valstybės turto fondui turto neperdavė.

Direktorė

Vyresn. buhalterė



Nijolė Vievėrsienė

Valda Žulpienė





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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147447104

D/L: 2017-03-15 16:48:37

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas		Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.122,27							3.122,27
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		400,00							400,00
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		400,00							400,00
2.2	Neatlyginamai gauto turto išsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		3.522,27							3.522,27
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.549,38		X		X	X		-2.549,38
8	Neatlyginamai gauto turto sukauptą amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-305,12		X		X	X		-305,12
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2.854,50		X		X	X		-2.854,50
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginamai gauto turto sukauptą nuvertėjimo suma*									



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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147447104

D/L: 2017-03-15 16:48:37

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai										
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)										667,77
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		667,77								667,77
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		572,89								572,89

X. pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

\* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto  
3 priedas

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

**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
			Gyvenamieji	Kiti				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		104.837,52		1.182,54		30.755,38	11.581,90
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				9.980,00		10.644,92	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				9.980,00		10.644,92	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto							
3.3	Nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai						41.400,30	11.581,90
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		104.837,52		11.162,54		-12.910,24	-9.508,37
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-64.756,59		-100,86			
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X					-3.228,82	-1.081,83
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-813,84		-109,92			
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X						
10.1	Parduoto	X						
10.2	Perduoto	X						
10.3	Nurašyto	X						
11	Pergrupavimai (+/-)	X						
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X			-210,78		-16.139,06	-10.590,20
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-65.570,43					
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X						
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X						
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X						
18.1	Parduoto	X						
18.2	Perduoto	X						
18.3	Nurašyto	X						
19	Pergrupavimai (+/-)	X						
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X						
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		39.267,09		10.951,76		25.261,24	991,70
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		40.080,93		1.081,68		17.845,14	2.073,53

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.  
\* Kito subjekto suakaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto  
3 priedas

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447104  
D/L: 2017-03-15 16:48:37

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	IS viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
								162.144,93
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		13.787,59					22.559,37
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.934,45					22.559,37
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		1.934,45					
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto							
3.3	Nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							184.704,30
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		15.722,04					
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-7.066,04	X		X	X	-94.342,10
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*			X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-1.838,65	X		X	X	-7.073,06
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)			X		X	X	
10.1	Parduoto			X		X	X	
10.2	Perduoto			X		X	X	
10.3	Nurašyto			X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)			X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai			X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)		-8.904,69	X		X	X	-101.415,16
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)			X				
18.1	Parduoto			X				
18.2	Perduoto			X				
18.3	Nurašyto			X				
19	Pergrupavimai (+/-)			X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)			X		X	X	
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai				X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X					83.289,14
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		6.817,35					67.802,83
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		6.721,55					

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai, 300653972, Liepų g. 1, Leliūnų mstl., Leliūnų sen., Utenos r. sav.  
2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447104  
D/L: 2017-03-15 16:48:37

P8 Atsargos  
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos 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		3.087,28						3.087,28
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		51.598,82						51.598,82
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		51.598,82						
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-50.692,06						-50.692,06
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-50.692,06						-50.692,06
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		3.994,04						3.994,04
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo 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	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		3.994,04						3.994,04
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		3.087,28						3.087,28

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos curais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447104  
D/L: 2017-03-15 16:48:37

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	680,86	535,50
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
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	680,86	535,50
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	680,86	535,50

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147447104

D/L: 2017-03-15 16:48:37

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS 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 vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	16.914,53	16.721,50	0,00	14.074,72	14.074,72	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	4.078,57	3.885,54		3.854,69	3.854,69	
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	4.078,57	3.885,54		3.854,69	3.854,69	
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	12.835,96	12.835,96		10.220,03	10.220,03	
1.5	Sukauptos gautinos sumos	12.835,96	12.835,96		10.220,03	10.220,03	
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	16.914,53	16.721,50	0,00	14.074,72	14.074,72	

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447104  
D/L: 2017-03-15 16:48:37

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)	951,58		821,14	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	951,58		821,14	
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)	951,58		821,14	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				



Metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto  
8 priedas

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447104  
D/L: 2017-03-15 16:48:37

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykdymo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2.463,93	40.299,80	0,00				-25.018,30					17.745,43
1.1	Nepingūniam turtui įsigyti	2.463,93	14.760,00	8.954,58				-8.433,08					17.745,43
1.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti		25.539,80	-8.954,58				-16.585,22					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	32.301,04	88.000,00					-90.513,95					29.787,09
2.1	Nepingūniam turtui įsigyti	32.301,04	88.000,00					-2.513,95					29.787,09
2.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti							-88.000,00					0,00
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)												
3.1	Nepingūniam turtui įsigyti												17.311,47
3.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti												16.359,89
4	Iš kitų šaltinių	18.071,73		0,00		2.093,72		-2.853,98					951,58
4.1	Nepingūniam turtui įsigyti	17.247,58		147,60		1.738,69		-2.793,98					951,58
4.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti	824,15		-147,60		355,03		-60,00					64.843,99
5	Iš viso finansavimo sumų	52.836,70	128.299,80	0,00		2.093,72		-118.386,23					64.843,99

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio kintamųjų laikymasis; valiutos kurso įtaka pinigų likėdams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

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

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447104  
D/L: 2017-03-15 16:48:37

**P17 Trumpalaikės mokėtinų 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
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	274,89			324,64		
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	12.835,96	3.036,01		10.220,03	2.417,28	
4	Sukauptos mokėtinų sumos						
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	12.835,96	3.036,01		10.220,03	2.417,28	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos						
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinų sumos	13.110,85	3.036,01	0,00	10.544,67	2.417,28	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)						

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447104  
D/L: 2017-03-15 16:48:37

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS  
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>111.158,41</b>	<b>99.317,28</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	111.158,41	99.317,28
1.4	Kitos		
2	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>111.158,41</b>	<b>99.317,28</b>
3	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>111.158,41</b>	<b>99.317,28</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447104  
D/L: 2017-03-15 16:48:37

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	10.544,67	13.110,85
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	10.544,67	13.110,85