

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

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Kodas 300653972, Liepų g. 1, Leliūnų miestelis Utenos rajonas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019.05.15 Nr. MS-56

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		217634.43	114486.40
I.	Nematerialusis turtas	8.4.2.1	529.86	302.97
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		529.86	302.97
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	8.4.2.2	217104.57	114183.43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		137712.23	37639.41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11116.43	11401.84
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19922.16	19263.72
II.6	Transporto priemonės		30858.35	31663.34
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11439.96	11956.05
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		6055.44	2259.07
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		22528.57	15763.52
I.	Atsargos		2613.75	2681.79
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2613.75	2681.79
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	8.4.2.3	760.14	1105.79
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8.4.2.4	14584.42	8497.33
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1772.61	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		3363.00	3024.00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		9448.81	5173.57
III.6	Kitos gautinos sumos			299.76
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8.4.2.5	4570.26	3478.61
	IŠ VISO TURTO:		240163.00	130249.92

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		194332.53	93694.67
I.	Iš valstybės biudžeto		11442.67	10200.88
II.	Iš savivaldybės biudžeto	8.4.2.6	131495.49	31589.80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		34731.57	34940.65
IV.	Iš kitų šaltinių		16662.80	16963.34
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		16054.14	10971.72
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		16054.14	10971.72
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		0.00	0.00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	8.4.2.7	5867.79	892.06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		106.96	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		10039.46	10039.46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		39.93	40.20
F.	GRYNASIS TURTAS		29776.33	25583.53
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		29776.33	25583.53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4192.80	-4146.59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25583.53	29730.12
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		240163.00	130249.92

Vyriausioji socialinė darbuotoja,
laikinais atliekanti direktoriaus funkcijas



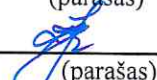
Irma Grižienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė



Valda Žulpienė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Kodas 300653972, Liepų g. 1, Leliūnų miestelis Utenos rajonas

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


VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA


PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019.05.15 Nr. MS-55

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		60779.88	67536.92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		28275.86	36250.35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4109.46	5321.61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	8.4.3.1	22820.63	30570.21
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	8.4.3.2	829.23	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	8.4.3.3	516.54	358.53
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		32504.02	31286.57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		32504.02	31286.57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		56587.08	61815.53
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		36558.24	42827.43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	8.4.3.4	3103.07	2166.32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	8.4.3.5	6262.74	4738.26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0.00	25.20
V.	TRANSPORTO		271.72	345.91
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		95.00	150.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	8.4.3.6	113.00	2242.74
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8150.98	8102.71
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	8.4.3.7	1920.76	1093.12
XIV.	KITOS		111.57	123.84
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	8.4.3.8	4192.80	5721.39
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4192.80	5721.39
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4192.80	5721.39
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausioji socialinė darbuotoja, laikinai atliekanti direktoriaus funkcijas  Irma Grižienė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė  Valda Žulpienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus) (parašas) (vardas ir pavardė)

UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS LELIŪNŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

2019 METŲ I KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. gegužės 15 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų (toliau– Įstaiga) registracijos kodas – 300653972, juridinių asmenų registre įregistruota 2007 metų vasario 28 d., adresas – Liepų g. 1, Leliūnų miestelis, Utenos rajonas, LT-28631. Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai yra biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Turi savo herbinį antspaudą. Įstaiga priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos Įstaigos nuostatuose, kurie 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 vykdo socialinės globos teikimo funkcijas. Pagrindinė veikla - teikti ilgalaikės stacionarinės globos paslaugas Utenos rajono pensijinio amžiaus ir suaugusiems neįgaliems žmonėms. Įstaigoje pagal esamas galimybes įsteigta 28 vietos ir šiuo metu visos vietos užimtos.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.
3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.
4. Gyventojų skaičiaus pokytis nenumatomas.
5. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 15.
6. Finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

7. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės finansų skyriui. Per ataskaitinį laikotarpį pakeitimų nebuvo.

III. PASTABOS

- 8.1. Per ataskaitinį laikotarpį klaidų taisymo nebuvo.
- 8.2. Įstaiga neturi neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto.
- 8.3. Per ataskaitinį laikotarpį teisinių ginčų nebuvo.
- 8.4.1. Pagal 2019-04-29 Utenos rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos raštą Nr. 2-

58 „Dėl atliktų audito procedūrų“ nustatyta, kad 2018 m. Įstaiga įsigijo tvoros segmentus ir kt. medžiagas bei jų atvežimo paslaugą, pirko tvoros sumontavimo darbus (bendra tvorai sumontuoti sunaudotų atsargų ir darbų vertė – 1543.82 Eur), tačiau šio turto nepripažino ilgalaikiu materialiuoju turtu ir jo sukūrimo išlaidas registravo kaip ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudas. Dėl to apskaitoje ir finansinių ataskaitų rinkinyje nurodyti ilgalaikio materialiojo turto likučiai 2018 m. gruodžio 31 d. sumažinti 1543.82 Eur (neįvertinus 2018 m. gruodžio mėn. nusidėvėjimo), o duomenys apie pagrindinės veiklos sąnaudas ta pačia suma padidinti. Dėl to rekomenduota teisės aktų nustatyta tvarka apskaitoje įregistruoti ilgalaikio materialiojo turto vieneta – tvorą. Jei šis ilgalaikis materialus turtas būtų užregistruotas apskaitoje ir nurodytas 2018 m. finansinėse ataskaitose, 2018 m. veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos grynasis deficitas būtų 1535.24 Eur (įvertinus 2018 m. gruodžio mėn. nusidėvėjimą 8.58 Eur) mažesnis, o finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikio materialiojo turto suma ir grynasis turtas būtų ta pačia suma didesni. Ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikio materialiojo turto suma (įvertinus nusidėvėjimą) ir grynasis turtas būtų 1509.50 Eur didesni. Klaida ištaisyta 2019 m. gegužės mėn.

8.4.2. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų reikšmingų pasikeitimų paaiškinimai:

8.4.2.1. Nematerialiojo turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su verte pradinėje finansinės būklės ataskaitoje, padidėjo 74.9 proc., nes buvo įsigyta antivirusinės programos licencija 6 kompiuteriams už 298.39 Eur. Nurašyto ar pervertinto nematerialiojo turto nebuvo.

8.4.2.2. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su verte pradinėje finansinės būklės ataskaitoje, reikšmingai padidėjo, nes pagal 2019 m. vasario 25 d. savivaldybės turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo ir priėmimo aktą Nr. TPP-16 Utenos rajono savivaldybė perdavė jai nuosavybės teise priklausantį, Utenos rajono savivaldybės administracijos valdomą ilgalaikį materialųjį turtą – pastato Globos namai, esančio Utenos r. sav. Leliūnai Liepų g. 1, katilinės esminio pagerinimo darbus. Įsigijimo vertė 100625.64 Eur, nusidėvėjimas 167.70 Eur. Be to, vykdant projektą „Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų modernizavimas“, atlikta statybos darbų už 3796.37 Eur, kurie užregistruoti nebaigtos statybos sąskaitoje. Naujos turto grupės neatsirado, nurašyto ar pervertinto ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

8.4.2.3. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo dėl prenumeratos bei pastato, automobilių, profesinės atsakomybės draudimo sąnaudų. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos: apmokėtas Įstaigos automobilių draudimas, pastato draudimas, profesinės atsakomybės draudimas ir prenumerata.

8.4.2.4. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo 71.6 proc., nes susikaupė gautinos sumos iš biudžeto bei užregistruota gautina valstybės dotacija asmenims su sunkia negalia 1772.61 Eur už kovo mėn., o gruodžio mėn. valstybės dotacija buvo išmokėta gruodžio mėn.

8.4.2.5. Pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje padidėjo 31.4 proc., nes buvo gauta parama iš fizinių asmenų 110.00 Eur bei liko nepanaudoti biudžeto asignavimai (panaudota balandžio mėn. atostoginiams ir kt. paslaugoms apmokėti).

8.4.2.6. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto per ataskaitinį laikotarpį reikšmingai padidėjo dėl to, kad savivaldybė perdavė ilgalaikį materialųjį turtą – pastato Globos namai katilinės esminio pagerinimo darbus.

8.4.2.7. Trumpalaikiai įsipareigojimai reikšmingai padidėjo dėl to, kad išaugo tiekėjams mokėtinos sumos: už plautuvės pakeitimą virtuvėje – 1698.40 Eur, už maisto prekes – 771.75 Eur, medikamentus ir slaugos priemones – 106.54 Eur, ryšio paslaugas – 72.84 Eur, už komunalines paslaugas – 1436.56 Eur, už programinės įrangos aptarnavimą – 155.12 Eur, kitas paslaugas –

30.21 Eur, vykdant projektą „Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų modernizavimas“, susidarė mokėtina suma rangovui už patalpų remontą – 1596.37 Eur .

8.4.3. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų reikšmingų pasikeitimų paaiškinimai:

8.4.3.1. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto, palyginus su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, sumažėjo 25.35 proc., nes sumažėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kadangi sumažėjo darbuotojų, kuriems atlyginimai mokami iš savivaldybės biudžeto, skaičius: direktorė ir 2 kūrikai.

8.4.3.2. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo pajamos iš ES, vykdant projektą „Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų modernizavimas“.

8.4.3.3. Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių padidėjo 44 proc., nes daugiau sunaudota ir nurašyta atsargų, įsigytų iš paramos lėšų: gauti drabužiai už 96.00 Eur atiduoti gyventojams naudojimui ir už 242.01 Eur įsigytas inventorius taip pat atiduotas naudojimui ir iškeltas į užbalansinę sąskaitą.

8.4.3.4. Per ataskaitinį laikotarpį nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo 43.2 proc, nes 2018 m. birželio – gruodžio mėn. ir 2019 m. I-me ketv. Įstaiga įsigijo naujo ilgalaikio materialiojo turto: pavėsinę už 2400 Eur, automobilį už 32200.00 Eur, perkėlimo platformą už 720.00 Eur, 4 slaugos funkcinės lovas už 4559.80 Eur, pastato katilinės esminio pagerinimo darbus už 100625.64 Eur .

8.4.3.5. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 32.2 proc., nes, įrengus naują katilinę ir kurui pradėjus naudoti medžio granules, šildymo sąnaudos padidėjo 58.9 proc.

8.4.3.6. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį reikšmingai sumažėjo dėl to, kad 2018 m. I ketv. buvo remontuoti 2 gyventojų kambariai.

8.4.3.7. Kitų paslaugų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 75.7 %, nes be įprastinių paslaugų papildomai 2 kabinetams buvo įrengta apsaugos sistema – 460.37 Eur, internetinės svetainės meniu perdarymas pagal paskutinius LR vyriausybės reikalavimus valstybinių įmonių internetinėms svetainėms - 100.00 Eur, keltuvo patikra – 105.27 Eur, darbuotojų profilaktinis sveikatos patikrinimas – 106.54 Eur (2018 m. buvo 31.59 Eur) ir kt.

8.4.3.8. Pagrindinės veiklos perviršis per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su tuo pačiu praeitų metų laikotarpiu, sumažėjo 26.7 proc., nes pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo tik 3.9 proc., o sąnaudos žymiai išaugo dėl aukščiau nurodytų priežasčių ir dėl to, kad nuo 2019 m. sausio 1d. socialinių paslaugų srities darbuotojams (kuriems atlyginimas mokamas iš Įstaigos pajamų) darbo užmokestis padidėjo 20 proc.

Vyriausioji socialinė darbuotoja
laikinais atliekanti direktoriaus funkcijas



Irma Grižienė

Vyresnioji buhalterė



Valda Žulpienė

Valda Žulpienė tel. (8 389) 59 409, el. p. valda.zulpiene323@gmail.com