

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019.08.14 Nr. MS-85

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>225272.90</b>	<b>114486.40</b>
I.	Nematerialusis turtas	8.4.1.1	436.66	302.97
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		436.66	302.97
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	8.4.1.2	224836.24	114183.43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		136963.79	37639.41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14380.01	11401.84
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18902.02	19263.72
II.6	Transporto priemonės		30053.36	31663.34
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10867.90	11956.05
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		13669.16	2259.07
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>26866.34</b>	<b>15763.52</b>
I.	Atsargos		2183.71	2681.79
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2183.71	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	8.4.1.3	593.36	1105.79
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8.4.1.4	22089.75	8497.33
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		3294.85	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		3454.20	3024.00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		15340.70	5173.57
III.6	Kitos gautinos sumos			299.76
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8.4.1.5	1999.52	3478.61
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>252139.24</b>	<b>130249.92</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>198121.87</b>	<b>93694.67</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		12420.10	10200.88
II.	Iš savivaldybės biudžeto	8.4.1.6	132300.67	31589.80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		37071.83	34940.65
IV.	Iš kitų šaltinių		16329.27	16963.34
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>15889.62</b>	<b>10971.72</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15889.62	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	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	8.4.1.7	5590.66	892.06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		301.07	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9957.96	10039.46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		39.93	40.20
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>38127.75</b>	<b>25583.53</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		38127.75	25583.53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	8.4.1.8	12544.22	-4146.59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25583.53	29730.12
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>252139.24</b>	<b>130249.92</b>

Socialinė darbuotoja,  
pavaduojanti vyriausiąją socialinę darbuotoją, laikinai  
atliekančią direktoriaus funkcijas

 Sonata Biriukaitė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė



Valda Žulpienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019.08.14 Nr. MS-84

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>125921.02</b>	<b>132471.29</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		60446.33	71545.62
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11370.19	10530.19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		46467.27	59438.92
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	8.4.2.1	1758.80	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	8.4.2.2	850.07	1576.51
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		65474.69	60925.67
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		65474.69	60925.67
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>		<b>117004.67</b>	<b>128100.35</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		77867.64	87530.33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	8.4.2.3	6706.19	4332.58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8782.86	7221.83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	8.4.2.4	226.40	58.00
V.	TRANSPORTO		740.00	854.84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	8.4.2.5	512.90	1006.14
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	8.4.2.6	329.99	5198.77
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18162.84	19297.25
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	8.4.2.7	3452.74	2352.96
XIV.	KITOS		223.11	247.65
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>8.4.2.8</b>	<b>8916.35</b>	<b>4370.94</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		<b>3627.87</b>	
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>	<b>8.4.2.9</b>	<b>12544.22</b>	<b>4370.94</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>12544.22</b>	<b>4370.94</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Socialinė darbuotoja, pavaduojanti vyriausiąją socialinę darbuotoją,  
laikinei atliekančią direktoriaus funkcijas

*S. Biriukaitė* — Sonata Biriukaitė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Valda Žulpienė

(vardas ir pavardė)

# UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS LELIŪNŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

## 2019 METŲ II KETVIRČIO

### TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. rugpjūčio 14 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 buvo taisytos praeitų ataskaitinių laikotarpių klaidos. 2017 m. lapkričio 21 d. buvo sumontuota pirma dalis tvoros įstaigos teritorijai aptverti: montavimo darbai 1200.00 Eur, tvoros segmentai ir kitos medžiagos bei jų atvežimo paslauga – 1055.53 Eur, bendra tvorai sumontuoti sunaudotų atsargų ir darbų vertė – 2255.53 Eur. 2018 m. lapkričio 13 d. buvo sumontuota antra dalis tvoros: montavimo darbai 725.00 Eur, tvoros segmentai ir kitos

medžiagos bei jų atvežimo paslauga – 818.82 Eur, bendra tvorai sumontuoti sunaudotų atsargų ir darbų vertė – 1543.82 Eur . 2017 m. ir 2018 m. tvora apskaitoje nebuvo pripažinta ilgalaikiu materialiuoju turtu, o jo sukūrimo išlaidos užregistruotos kaip ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos. Dėl to apskaitoje ir finansinių ataskaitų rinkinyje nurodyti ilgalaikio materialiojo turto likučiai 2018 m. gruodžio 31 d. sumažinti 3799.35 Eur (neįvertinus sukaupto nusidėvėjimo), o duomenys apie pagrindinės veiklos sąnaudas ta pačia suma padidinti. Klaida ištaisyta 2019 m. gegužės mėn., gavus LR FM išaiškinimą ir Utenos rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2019-04-29 raštą Nr. 2-58 „Dėl atliktų audito procedūrų“: užregistruota ilgalaikis materialus turtas – tvora ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka 3627.87 Eur (įvertinus praeito ataskaitinio laikotarpio sukauptą nusidėvėjimą 171.48 Eur).

8.2. Įstaiga neturi neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto.

8.3. Per ataskaitinį laikotarpį teisinių ginčų nebuvo.

8.4.1. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų reikšmingų pasikeitimų paaiškinimai:

8.4.1.1. Nematerialiojo turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su verte pradinėje finansinės būklės ataskaitoje, padidėjo 44.1 proc., nes buvo įsigyta antivirusinės programos licencija 6 kompiuteriams už 298.39 Eur. Nurašyto ar pervertinto nematerialiojo turto nebuvo.

8.4.1.2. 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: likutinė vertė 99731.30 Eur . Be to, vykdant projektą „Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų modernizavimas“, atlikta statybos darbų už 11410.09 Eur, kurie užregistruoti nebaigtos statybos sąskaitoje. Be to, taisant praeito ataskaitinio laikotarpio klaidas, užregistruota ilgalaikis materialus turtas – tvora: likutinė vertė 3501.21 Eur . Naujos turto grupės neatsirado, nurašyto ar pervertinto ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

8.4.1.3. 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.

8.4.1.4. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo 2.6 karto, nes susikaupė gautinos sumos iš biudžeto bei užregistruota gautina valstybės dotacija asmenims su sunkia negalia 3294.85 Eur už birželio mėn., o gruodžio mėn. valstybės dotacija buvo išmokėta gruodžio mėn.

8.4.1.5. Pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje sumažėjo 42.5 proc., nes buvo panaudotos ES finansavimo lėšos, vykdant projektą „Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų modernizavimas“.

8.4.1.6. 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.

8.4.1.7. Trumpalaikiai įsipareigojimai reikšmingai padidėjo dėl to, kad per ataskaitinį laikotarpį išaugo tiekėjams mokėtinos sumos, nes vykdant projektą „Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų modernizavimas“, susidarė mokėtina suma rangovui už patalpų remontą – 4271.66 Eur .

8.4.1.8. Sukauptas perviršis reikšmingai padidėjo dėl išaugusio ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos perviršio ir dėl praeitų laikotarpių esminių apskaitos klaidų taisymo teigiamos įtakos.

8.4.2. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų reikšmingų pasikeitimų paaiškinimai:

8.4.2.1. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo pajamos iš ES, vykdamas projektą „Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų modernizavimas“ – 1758.80 Eur .

8.4.2.2. Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių sumažėjo 54 proc., nes mažiau sunaudota ir nurašyta atsargų, įsigytų iš paramos lėšų bei mažiau paramos lėšų panaudota kitoms išlaidoms.

8.4.2.3. Per ataskaitinį laikotarpį nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo 54.8 proc, nes 2018 m. antrame pusm. ir 2019 m. I-me pusm. Įstaiga įsigijo naujo ilgalaikio materialiojo turto: pavėsinę už 2400 Eur, automobilį už 32200.00 Eur, perkėlimo platformą už 720.00 Eur, 4 slaugos funkcines lovas už 4559.80 Eur, pastato katilinės esminio pagerinimo darbus už 100625.64 Eur, plautuvę 2 skyrių su vandens maišytuvu už 1698.40 Eur, antivirusinę programinę įrangą 6 kompiuteriams už 298.39 Eur.

8.4.2.4. Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo beveik tris kartus, nes socialinio darbuotojo padėjėjos vyko į dviejų dienų komandiruotę Šiauliuose kelti kvalifikaciją.

8.4.2.5. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 49 proc., nes mažiau darbuotojų kėlė kvalifikaciją.

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

8.4.2.7. Kitų paslaugų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 46.7 %, 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), pereinamų ir izoliacijos varžų patikrinimas – 203.47 Eur, bakteriologiniai, mikrobiologiniai ir cheminiai maisto vertinimo tyrimai – 75.20 Eur ir kt.

8.4.2.8. Pagrindinės veiklos perviršis per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su tuo pačiu praeitų metų laikotarpiu, padidėjo 104 proc., nes, nors ir pagrindinės veiklos pajamos sumažėjo 4.9 proc., tačiau ir sąnaudos sumažėjo 8.7 proc.

8.4.2.9. Grynas perviršis reikšmingai padidėjo dėl praeitų laikotarpių esminių apskaitos klaidų taisymo teigiamos įtakos (užregistruotas ilgalaikis turtas – tvora).

Socialinė darbuotoja, pavaduojanti vyriausiąją socialinę darbuotoją,  
laikusiai atliekančią direktoriaus funkcijas



Sonata Biriukaite

Vyresnioji buhalterė



Valda Žulpienė

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