

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019.11.05 Nr. MS-*MM*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		221776.39	114486.40
I.	Nematerialusis turtas		348.93	302.97
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		348.93	302.97
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	8.4.1.1	221427.46	114183.43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		136215.35	37639.41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14103.81	11401.84
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17894.92	19263.72
II.6	Transporto priemonės		29248.37	31663.34
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10295.85	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 ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		37704.27	15763.52
I.	Atsargos		1938.52	2681.79
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1938.52	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	8.4.1.2	242.62	1105.79
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8.4.1.3	28671.83	8497.33
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		2778.66	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		3567.42	3024.00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		22325.75	5173.57
III.6	Kitos gautinos sumos			299.76
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8.4.1.4	6851.30	3478.61
	IŠ VISO TURTO:		259480.66	130249.92

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		205357.02	93694.67
I.	Iš valstybės biudžeto	8.4.1.5	15890.47	10200.88
II.	Iš savivaldybės biudžeto	8.4.1.6	131385.10	31589.80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		42800.30	34940.65
IV.	Iš kitų šaltinių		15281.15	16963.34
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		11804.55	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		11804.55	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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	8.4.1.7	1510.53	892.06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		296.13	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		9957.96	10039.46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		39.93	40.20
F.	GRYNASIS TURTAS		42319.09	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		42319.09	25583.53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	8.4.1.8	16735.56	-4146.59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25583.53	29730.12
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		259480.66	130249.92

Vyriausioji socialinė darbuotoja,
laikinais atliekanti direktoriaus funkcijas



Irma Grižienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė



(parašas)

Valda Žulpienė

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

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019.11.05 Nr. MS- *MO*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		188702.85	195236.69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		90938.29	101914.54
I.1.	Iš valstybės biudžeto		16839.69	17119.72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		69612.35	82710.86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	8.4.2.1	2588.06	118.64
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1898.19	1965.32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		97764.56	93322.15
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		97764.56	93322.15
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		175594.86	197007.33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		118308.89	134432.41
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	8.4.2.2	10202.70	6564.64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11382.83	9043.67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	8.4.2.3	226.40	58.00
V.	TRANSPORTO		1058.76	1280.59
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	8.4.2.4	587.90	1006.14
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	8.4.2.5	682.99	8430.16
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28375.74	31799.60
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4433.98	4020.64
XIV.	KITOS		334.67	371.48
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	8.4.2.6	13107.99	-1770.64
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0.30	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		3627.87	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	8.4.2.7	16735.56	-1770.64
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		16735.56	-1770.64
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausioji socialinė darbuotoja,
laikinais atliekanti direktoriaus funkcijas



Irma Grižienė

(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 III KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. lapkričio 05 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 užimtose.

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 – eurais.

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. 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 priklausančią, 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 99186.32 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 3438.76 Eur . Naujos turto grupės neatsirado, nurašyto ar pervertinto ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

8.4.1.2. 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.

8.4.1.3. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo 3.4 karto, nes susikaupė gautinos sumos iš biudžeto bei užregistruota gautina valstybės dotacija asmenims su sunkia negalia 2778.66 Eur už rugsėjo mėn., o gruodžio mėn. valstybės dotacija buvo išmokėta gruodžio mėn.

8.4.1.4. Pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje padidėjo beveik 2 kartus, nes buvo gautos, bet dar nepanaudotos ES finansavimo lėšos, vykdant projektą „Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų modernizavimas“.

8.4.1.5. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto padidėjo 55.8 proc., nes susikaupė 3559.56 Eur nepanaudotos valstybės dotacijos asmenims su sunkia negalia.

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. Per ataskaitinį laikotarpį 69 proc. išaugo tiekėjams mokėtinos sumos, nes susidarė mokėtinos sumos už komunalines paslaugas – 589.47 Eur , kitas prekes ir paslaugas – 464.93 Eur, maisto prekes – 184.38 Eur, už ryšio paslaugas – 113.00 Eur, transporto išlaikymą – 106.59 Eur ir kt.

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, vykdant projektą „Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų modernizavimas“.

8.4.2.2. Per ataskaitinį laikotarpį nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo 55.4 proc, nes 2018 m. IV ketv. ir 2019 m. I-me pusm. Įstaiga įsigijo naujo ilgalaikio materialiojo turto: 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.

8.4.2.3. Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo beveik keturis kartus, nes socialinio darbuotojo padėjėjos vyko į komandiruotes kelti kvalifikaciją.

8.4.2.4. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 41.6 proc., nes mažiau darbuotojų kėlė kvalifikaciją.

8.4.2.5. Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį reikšmingai sumažėjo dėl to, kad 2018 m. I ketv. buvo remontuoti 2 gyventojų kambariai, o 2019 m. kambarių remonto atlikta nebuvo.

8.4.2.6. Pagrindinės veiklos perviršis per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su tuo pačiu praeitų metų laikotarpiu, reikšmingai padidėjo nes, nors ir pagrindinės veiklos pajamos sumažėjo 3.35 proc., tačiau ir sąnaudos sumažėjo 10.87 proc.

8.4.2.7. Grynasis perviršis reikšmingai padidėjo dar ir dėl praeitų laikotarpių esminių apskaitos klaidų taisymo teigiamos įtakos (užregistruotas ilgalaikis turtas – tvora).

Vyriausioji socialinė darbuotoja,
laikinais atliekanti direktoriaus funkcijas



Irma Grižienė

Vyresnioji buhalterė



Valda Žulpienė