

## METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### **BENDROJI INFORMACIJA**

*Strūnos socialinės globos namai, b.į.k. 190796562. Teisinė forma –biudžetinė įstaiga. Strūnos socialinės globos namai yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, savivaldybių biudžetų, taip pat gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos. Steigėjas Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerija. Globos namai yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos Respublikos valstybės herbu bei savo pavadinimu. Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, įstaigos darbuotojai nežvelgia.*

*Įstaigos adresas: Strūnos kaimas, Švenčionių rajonas, Lietuvos Respublika, LT -18140*

Įstaiga užsiima socialinių paslaugų plėtra globos įstaigose veikla

Strūnos socialinės globos namuose patvirtinti 112 etatinių vienetų: valdymo personalas-9 et. vnt., socialinio darbo personalas- 68,5 et. vnt., sveikatos priežiūros personalas -11,5 et. vnt., aptarnavimo ir ūkio personalas -23 et. vnt. 2017 m. gruodžio mėn.31d. įstaigoje užimti 111,5 etatų . Visi darbuotojai dirba pagal darbo sutartis.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
111,5	111,5

Strūnos socialinės globos namų nuostatai patvirtinti LR socialinės apsaugos ir darbo ministro 2016m. rugpjūčio 31d. įsakymu Nr.A1-467

Svarbiausias globos namų veiklos tikslas yra teikti ilgalaikę ( trumpalaikę) socialinę globą, užtikrinančią asmens įvairiapusiškus poreikius ir geriausią interesą. Tenkinti psichologines, socialines, kultūrines ir dvasines kiekvieno globos gyventojų reikmes, užtikrinant jiems pasirinkimo teisę, įgyvendinant asmeninius poreikius ir sudarant galimybę palaikyti ryšius su bendruomene, skatinti ir padėti integruotis į visuomenę.

Siekdami įgyvendinti nustatytus veiklos tikslus, atlieka šias funkcijas: teisės aktų nustatyta tvarka atlieka globėjo pareigas, atstovauja gyventojų interesams valstybės ir savivaldybių institucijose ir įstaigose, nevyriausybinėse organizacijose, gina jų teises. Pagal nustatytas normas suteikia gyvenamąjį plotą, aprūpina reikalingu inventoriumi. Teikia socialinės globos paslaugas pagal kiekvieno asmens savarankiškumo lygį. organizuoja racionalią, specialią ir dietinę mitybą, atsižvelgdami į gyventojų amžių, sveikatą., medicinos darbuotojų rekomendacijas, organizuoja maitinimą. Aprūpina medikamentais pagal asmens fizinę ir psichinę sveikatą, aprūpina proteziniais ortopediniais gaminiais, neįgaliųjų vežimėliais ir kitomis techninės pagalbos priemonėmis. Užtikrina sanitarinį, higieninį režimą globos namuose ir t.t.

Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas ir sekančias funkcijas:

tvarko globos namų gyventojų apskaitą, asmens bylas, socialinės ir medicininės reabilitacijos dokumentaciją;  
bendradarbiauja su ministerija, Socialinių paslaugų priežiūros departamentu prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos ir kitomis valstybės ir savivaldybės institucijomis ir įstaigomis, taip pat kitomis šalies ir tarptautinėmis organizacijomis;  
teisės aktų nustatyta tvarka patikėjimo teise valdo, naudoja valstybės turtą ir juo disponuoja;  
vykdo organizacinę, ūkinę ir finansinę globos namų veiklą;  
užtikrina valstybės biudžeto ir kitų lėšų efektyvų panaudojimą pagal paskirtį, materialinių vertybių apskaitą;  
teisės aktų nustatyta tvarka veda buhalterinę apskaitą ir ruošia statistines ataskaitas ir t.t.

## I. APSKAITOS POLITIKA

### Finansinių ataskaitų forma

Strūnos socialinės globos namų finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2017 biudžetinius metus. Finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, kurie pradėti taikyti nuo 2010m. sausio 01d. ir buhalterinės apskaitos vadovu parengtu ir patvirtintu 2010 m. gruodžio 31d. direktoriaus įsakymu Nr. V 64.

Ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami apskaitoje ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, turinio viršenybės prieš formą ir t.t. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu. Pasirinktą apskaitos politiką įstaiga taiko nuolat.

2017m. globos namuose apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.

### Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti LR piniginiiais vienetais- eurai.

### Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir apskaitoje apskaitomas jei atitinka nematerialiojo turto kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas.

Finansinėse ataskaitose yra rodoma iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra ,suma.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Strūnos socialinės globos namų direktoriaus įsakymu 2013m. gruodžio 31d. Nr.V-88. Įstaigoje nematerialųjį turtą sudaro: programinė įranga, kuriai yra nustatytas 4 metų tarnavimo laikas.

### Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialaus turto sąvoką ir nustatytus kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes. Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, ir skaičiuojamas taikant tiesioginiai proporcingą metodą pagal konkrečius turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus įstaigos direktoriaus įsakymu 2013m. gruodžio 31 d. V-88. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir , jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

### Biologinis turtas

Biologinio turto įstaiga neturi

### Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinio turto įstaiga neturi.

### Atsargos

Pirminio pripažinimo metu ir sudarant finansines ataskaitas atsargos registruojamos jų įsigijimo savikaina. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iškart įtraukiama į sąnaudas, ir registruojama į nebalansinę sąskaitą kiekinė ir vertinė išraiška. Apskaičiuodama atsargų sunaudotų teikiant paslaugas ar parduotų atsargų savikaina, įstaiga taiko konkrečių kainų arba FIFO įkainojimo metodą. Taikant FIFO būdą , daroma prielaida, kad atsargos , kurios buvo įsigytos pirmiausia , bus parduotos ar sunaudotos pirmiausiai.

### Finansavimo sumos

Finansavimo sumos –įstaigos iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

### Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir apskaitoje registruojami tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ir neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Globos namuose pripažintų ir registruotų apskaitoje atidėjinių nėra.

### Nuoma, finansinė nuoma

Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos ir kitų sutarčių, kuriomis pereina teise valdyti ir naudoti turtą, registruojami apskaitoje ir pateikiami finansinėse ataskaitose. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos sandorius.

### Segmentai

Įstaiga turi tvarkyti apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai- Įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje. Strūnos socialinės globos namų segmentas- socialinė apsauga.

### Mokesčių ir socialinių įmokų sumos

--

### Kitos pajamos

Pajamų apskaitai įstaigoje taikomas kaupimo principas. Pajamomis laikoma tik įstaigos gaunama ekonominė nauda, jos registruojamos apskaitoje ir rodamos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį kurį uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Įstaigos kitas pajamas sudaro: už suteiktas paslaugas socialinės globos namuose: gyventojų mokama gaunamų pajamų dalis ir asmens lėšos viršijančios nustatytą turto normatyvą; lėšos už ilgalaikę socialinę globą. Kitos veiklos pajamas sudaro: darbuotojų mokestis už vandenį ir mokestis už turto nuomą.

### Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais, ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t.y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos grupuojamos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės investicinės veiklos sąnaudas. Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitose.

### Valstybės skolos ir kitos

--

Operacijos užsienio valiuta

Straipsnių tarpusavio užskaitos

Užskaitų nedarome, išskyrus atvejus, kai tai numato VSAFAS.

Kiti apskaitos principai

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta Apskaitos vadove patvirtintame 2013 m. gruodžio 31d. direktoriaus įsakymu Nr. V-88

Įstaigoje yra šios IMT grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1	<b>Pastatai</b>	
1.1	Kapitaliniai mūriniai pastatai	90
1.2	Pastatai	50
1.3	Tašytų rąstų pastatai	40
1.4	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	12
2	<b>Infostruktūros statiniai ir kiti statiniai</b>	
2.1.1	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	34
2.1.2	Metaliniai	20
2.1.3	Mediniai	10
2.3	Melioracijos statiniai	50
2.4	Kiti statiniai	
2.4.1	Tvora	10
2.4.2	Vamzdynai ( šilumos tinklų plieniniai vamzdynai)	10
2.4.3	Kiemo aikštelė	15
2.4.4	Estakada	20
2.4.5	Kuro rezervuaras	15
3	<b>Mašinos ir įrengimai</b>	
3.1.1	Gamybos mašinos ir įrengimai	
3.1.2	SiurbLIAI įvairūs	3
3.1.3	Vandens šildytuvai	8
3.1.4	Kompresoriai, perforatoriai, suvirinimo elektra ir litavimo įrengimai	5
3.1.5	Staklės įvairios	10
3.1.6	Skalbimo mašinos, centrifugos, avalynės taisymo, šlifavimo mašinos	5
3.1.7	Svėrimo įrengimai	7
3.1.8	Virtuvės įrengimai	7
3.1.9	Juostinis pjūklas	5
3.1.1	Šaldymo įrenginiai	7
0		

3.1.1 1	Kiti įrengimai	5
3.2	Medicinos įranga	8
3.3	Apsaugos įranga	6
3.4	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrengimai	
3.4.1	Vidio kameros, fotoaparatai, mobilieji aparatai	5
3.5	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijos tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	
3.5.1	Televizijos įranga	7
3.5.2	Telefoninė stotis	7
3.5.3	Telefono aparatai	5
3.6	<b>Kitos mašinos ir įrengimai</b>	
3.6.1	Įvairių sporto šakų įrengimai	7
3.6.2	Stalo teniso stalai	5
3.6.3	Kitos mašinos ir įrengimai	7
3.7	<b>Transporto priemonės</b>	
3.7.1	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	8
3.7.2	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
3.7.3	Kitos transporto priemonės (traktoriai universalūs arimui skirti ratiniai traktoriai MTZ-82)	8
3.7.4	Specialieji automobiliai	7
3.8	<b>Baldai ir biuro įranga</b>	
3.8.1	Baldai ( baldų komplektai, sofas-lovos, kampai, minkštas kampas)	7
3.8.2	Baldai ( spintos, stalai)	10
3.8.3	Lauko baldai	6
3.9	<b>Kompiuteriai ir jų įranga</b>	5
3.9.1	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	8
4.0	<b>Kita biuro įranga</b>	8
4.1	<b>Muzikos instrumentai</b>	
4.1.1	Sintezatoriai, garso stiprinimo aparatūra	15
4.1.2	Kolonėlės, pultai, mikrofonai	7
4.2	<b>Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys:</b>	
4.2.1	Universalūs konteineriai plasm.	3
4.2.2	Universalūs metaliniai seifai	7
4.2.3	Plastmasiniai baseinai	3
4.2.4	Navigacijos sistema	3
4.2.5	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
4.2.6	Kitas ilgalaikis turtas	3

Ilgalaikio nematerialaus turto apskaitos politika nustatyta apskaitos vadove patvirtintame 2013 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr.V-88

Įstaigoje yra šios INT grupės, joms nustatytas tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	INT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	4
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	6
3.	Kitas nematerialusis turtas	6
4.	Prestižas	10

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

### P1

#### Ilgalaikis nematerialusis turtas

Per I pusmetį buvo įsigyta programinės įrangos: pr. įranga ESERT Smart 6 vnt. komp. licenzija 2 m. sumoje 423,03 euro, microsoft SQL(Bonus papildoma darbo vieta- personalas) -308,00 euro. Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį -425,28 euro. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1116,38 euro, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl įsigyto turto.

### P2

#### Ilgalaikis materialusis turtas

Turtą sudaro pastatai, infostruktūros ir kiti statiniai, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga.

Per metus buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto sumoje 13584,00 euro. Tai mašinos ir įrengimai -9797,00 euro (bulvių skutimo mašina -1500,00euro, dizelinis rezervinis generatorius -8297,00euro.), baldai ir biuro įranga -3787,00 euro( kompiuteriai 3 vnt. sumoje 2829,00 euro, nešiojimas kompiuteris -958,00 euro).

Per metus priskaičiuota nusidėvėjimo 42233,54 euro.

Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 950590,64 euro. Lyginant praėjusį ataskaitinį laikotarpį su ataskaitiniu laikotarpiu likutinė vertė sumažėjo, dėl nusidėvėjusio ir įstaigos veikloje naudojamo ilgalaikio materialaus turto.

### P3

#### Atsargos

Per metus įsigyta atsargų sumoje - 516159,58 euro., tai sudaro maisto produktai -224551,79 euro, kuro - 9603,48 euro, biokuro -63224,40 euro ,medžiagos ir žaliavos - 168381,90 euro, ūkinio inventoriaus -50398,01 euro. Sunaudota sumoje 512237,51 ,t. y. maisto produktų -226571,36 euro, kuro -9727,33 euro, biokuro - 63829,74 euro, medžiagos ir žaliavos -163838,48 euro, ūkinio inventoriaus -48270,60 euro. Atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro -72194,15 euro iš jų:

- maisto produktų - 5746,04 euro
- medžiagos ir žaliavos - 35544,38 euro
- kuras - 258,75 euro

- biokuras – 1748,76 euro
- ūkinis inventorių – 28896,22 euro.

Lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu laikotarpiu atsargų likutis padidėjo -3922,07 euro todėl, kad metų pabaigoje atsargų buvo įsigyta daugiau, sekančių metų pradžia. Per 2017m visos atsargos sunaudotos globos namų pagrindinėje veikloje.

#### **P4**

##### **Išankstiniai apmokėjimai**

Išankstinių apmokėjimų likutis 2017 m. IV-o ketvirčio pabaigai sudaro 4810,52 euro.

Tiekėjams išankstiniai apmokėjimai yra 2447,29 euro: AB Elektros skirstymo operatorius“-516,13 euro, Telia Lietuva AB -75,51 euro, Telia Lietuva AB (Omnitel)-55,93 euro, UAB „Fleet union“ 688,88 euro, UAB „Pontem“ -48,57 euro, UAB Sanitex -9,87 euro, AB Žemaitijos pienas -5,28 euro, UAB Energijos tiekimas -429,34 euro, UAB „Apskaitos ir audito žinios“- 86,00 euro, AB „Lietuvos paštas“- 531,78 euro. Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai išankstinių apmokėjimų suma sumažėjo -111,93 euro.

Ateinančio laikotarpio sąnaudas sudaro -2363,23 euro. Tai sudaro transporto draudimo sąnaudos- 1759,74 euro, spaudinių -265,31 euro, turto draudimo ir programos palaikymo mokesčio - 338,18 euro.

#### **P5**

##### **Per vienerius metus gautinos sumos**

Per vienerius metus gautinis sumos sudaro 104983,06 euro.

**Gautinas finansavimo sumos** sudaro – 16598,05 euro. Lyginamuoju laikotarpiu gautinos finansavimo sumos padidėjo- 6271,30 euro, dėl neapmokėto savivaldybių įsiskolinimo už gruodžio mėnesį iš savivaldybės biudžeto- 8664,75 euro,( Kauno miesto savivaldybė -3911,61 euro, Švenčionių raj. savivaldybės administracija -4753,14 euro.) ir savivaldybės biudžeto valstybės dotacijos -7933,30 euro, ( Kauno miesto savivaldybė -6251,50 euro, Švenčionių raj. Savivaldybės administracija 1681,80 euro. )

**Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas** - t. y. 347,70 euro, tai globos namų gyventojų gautinos sumos už suteiktas paslaugas(gyventojų 1 proc. turto vertės ir gyventojų mokamas 80 proc. ).

**Sukauptos gautinos sumos** sudaro -87761,77 euro, t. y. įmokėtos pajamos už paslaugas -34926,93 euro (1.4.1.1.1 finansavimo šaltinio) kurios buvo pervestos, bet nepanaudotos. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo -15051,21 euro

Pajamos sukauptiems atostoginiams ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro -52834,84 euro t. y. 1.1.1.1.1 finansavimo šaltinio sukauptų atostoginių sąnaudos – 40487,92 euro, ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos -12346,92 euro. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo -17163,80 euro.

**Kitos gautinos sumos** sudaro 275,54 euro t. y. sodros įmokos už atostoginius už sausio mėnesį.



## P6

**Pinigų ir pinigų ekvivalentai.** Tai yra lėšos savivaldybės biudžeto -33820,74 euro ir deponitinės sąskaitos lėšų likutis banke -246,47 euro . Lyginant su praėjusiu laikotarpiu ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis banke padidėjo- 21409,77 euro.

## P7

### **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 798290,62 euro.

Finansavimo sumų likutį ataskaitinio laikotarpio pradžiai iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui sudarė sumoje -749987,33 euro t. y. gautinos finansavimo sumos atsargoms- 1710,21 euro, gautos finansavimo sumos atsargoms -14955,03 euro, ir ilgalaikiui turtui -733322,09 euro. Kitoms išlaidoms - 511,28 euro.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų nepiniginiam turtui iš valstybės biudžeto 40000 euro, o kitoms išlaidoms 887812,17 euro. Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktas pergrupavimas .Iš kitoms išlaidoms kompensuoti per pergrupavimą buvo pergrupuota į nepiniginiam turtui įsigyti sumoje 107311,96 euro t. y. piniginių lėšos mitybai -73667,00 euro, medikamentams- 15771,04 euro ir kitoms prekėms įsigyti -17873,92 euro.

Gautinų finansavimo sumų pasikeitimas ataskaitinio laikotarpio pabaigai lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 1710,21 euro , kadangi buvo perkelta iš gautinų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti į gautinas finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 729206,74 euro, t. y. nepiniginiam turtui -721030,07 euro,( t. y. gautos finansavimo sumos atsargoms -9667,72 euro ir ilgalaikiui turtui -711362,35 euro). Kitoms išlaidoms – 8176,67 euro (t. y. gautinos finansavimo sumos kitoms išlaidoms 7933,30 euro ir gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms -243,37 euro).

Finansavimo sumų likutį ataskaitinio laikotarpio pradžiai iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui sudarė sumoje -38220,48euro (t. y. gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms -101,43 euro, gautos finansavimo sumos atsargoms -22106,60 euro ir ilgalaikiui turtui -16012,45 euro). Kitoms išlaidoms -19119,75 euro (t. y. gautinos finansavimo sumos kitoms išlaidoms -10604,64 euro ir gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms -8515,11 euro.).

Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti sumoje 174721,06 euro. Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktas pergrupavimas iš kitoms išlaidoms kompensuoti į nepiniginiam turtui įsigyti 54314,21 euro t. y. piniginių lėšos mitybai - 19765,21 euro, kitoms prekėms -25165,82 euro, biokurui -9383,18 euro.

Gautinų finansavimo sumų pasikeitimas ataskaitinio laikotarpio pabaigai lyginant su praėjusiu laikotarpiu iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui sumažėjo 101,43 euro, kadangi buvo perkelta iš gautinų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti į gautinas finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai gautinų sumų kitoms išlaidoms kompensuoti neženkliai padidėjo lyginant su praėjusiu laikotarpiu, nes nebuvo laiku apmokėta už paslaugas.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 65577,73 euro t. y. nepiniginiam turtui 36917,71 euro ( gautos finansavimo sumos ilgalaikiui turtui 14040,87 euro

ir atsargoms -22876,84 euro). Kitoms išlaidoms 28660,02 euro (gautinos finansavimo sumos kitoms išlaidoms 8664,75 euro bei gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms 19995,27 euro).

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumos sumažėjo sumoje 573,46 euro, dėl daugiafunkcinės aikštelės paskaičiuoto nusidėvėjimo.

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos iš kitų šaltinių gauta 83,03 euro kitoms išlaidoms kompensuoti. Per pergrupavimą piniginės lėšos perkelta nepiniginiam turtui įsigyti.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 65,40 euro t. y. nepiniginiam turtui įsigyti., lėšos gautos pagal LR labdaros ir paramos įstatymą 2proc, sumažėjo nes yra panaudotos savo veikloje.

## **P8**

### **Įsipareigojimai**

Įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 57232,09 euro.

**Tiekėjams mokėtinos sumos** sudaro- 35,04 euro t. y. „UAB Lindstrom“-35,04 euro. Lyginamuoju laikotarpiu įsiskolinimas tiekėjams padidėjo – 34,04 euro , nes liko neapmokėtas skirtumas tiekėjams už paslaugas.

**Sukauptas mokėtinas sumas** - sudaro 56950,58 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos mokėtinos sumos padidėjo- 21279,54 euro, nes buvo paskaičiuoti atostoginių kaupiniai. Kur sudaro 1.1.1.1.1 finansavimo šaltinio sukauptos atostoginių sąnaudos - 40487,92 euro ir valstybinio draudimo mokų sąnaudos- 12346,92 euro.

1.4.1.1.1 finansavimo šaltinio sukauptos atostoginių sąnaudos - 2943,14 euro, valstybinio socialinio draudimo sąnaudos 1172,60 euro.

**Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai** - sudaro 246,47 euro. Tai globos namų mirusių gyventojų piniginės lėšos -246,47 euro.

## **P9**

### **Grynasis turtas.**

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 312239,25 euro

Sukauptas perviršis 2017.12.31d. -312239,25 euro. Lyginant ataskaitinio laikotarpio paskutinei dienai su praėjusiu laikotarpiu padidėjo - 4307,40 euro, kadangi pajamų buvo gauta daugiau negu padarytą sąnaudų.

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

## **P10**

### **Pagrindinės veiklos pajamos sudaro 1675296,64 euro.**

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto sudaro 971864,65 euro. Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo- 66638,66 euro, dėl sumažėjusių veiklos sąnaudų iš valstybės biudžeto finansavimo.

Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto sudaro-167158,05 euro. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo -18083,76 euro, dėl sumažėjusių veiklos sąnaudų iš savivaldybės biudžeto.

Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių sudaro -17,63 euro. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo dėl panaudojimo savo veikloje nepiniginiam turtui.

**P11****Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro- 535682,85 euro t. y .globos namų gyventojų gaunamas 1 proc. turto vertės ir gyventojų mokamas 80 proc už paslaugas. Palyginus su lyginamuoju laikotarpiu padidėjo – 41648,36 euro, nes padidėjo gyventojų įmokėtos sumos už suteiktas paslaugas.

**P12****Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos- 1676460,84 euro. Palyginus su lyginamuoju laikotarpiu sumažėjo sumoje -29531,75 euro, Per ataskaitinį laikotarpį gaunasi skirtumas didėjusių ir mažėjančių sąnaudų. Patirta didesnių sąnaudų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, transporto bei kvalifikacijos kėlimo o mažėjančių sąnaudų komunalinių paslaugų ir ryšio, komandiruočių ir paprasto remonto ir eksploatavimo, kitų paslaugų bei sunaudotų atsargų savikaina. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų atstatytos sąnaudos sudaro 253,24 euro t. y. globos namų gyventojų gautinų sumų nuvertėjimas už suteiktas paslaugas – 101,89 euro ir Strūnos kaimo gyventojų kitų gautinų sumų už suteiktas paslaugas nuvertėjimas (apšildymą) -151,35 euro. Nuomos sąnaudos neženkliai padidėjo , nes apmokėtas už metus nuomos mokeskis.

**P13**

**Pagrindinės veiklos deficitą** sudaro 1164,20 euro. kadangi padaryta daugiau sąnaudų nei gauta pajamų.

**P14****Kitos veiklos pajamos**

Kitos veiklos pajamos t. y. nuomos pajamos ir Strūnos km. gyvenančių gyventojų mokamos pajamos už vandenį, pajamas sudaro -5471,60 euro, nuomos pajamos -3885,24 euro, pajamos už vandenį - 1586,36 euro. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo- 594,50 euro , kadangi buvo mažiau gauta pajamų.

**P15****Grynasis perviršis ar deficitas**

Susidaręs grynasis perviršis sumoje – 4307,40 euro. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu susidarė skirtumas -14162,20 euro, dėl sumažėjusių pagrindinės veiklos finansavimo pajamų.

**Kitos pastabos**

Per ataskaitinį laikotarpį socialinės globos namuose apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami. Esminių ir neesminių klaidų per ataskaitinį laikotarpį nepastebėta. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta. Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo

Direktorius

Petras Velička

