

Dūkšto globos namai, 155631770, Zarasų g. 5, Dūkšto m., Ignalinos r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147450302
D/L: 2017-04-03 16:39:40

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

2017-04-14 Nr. 1A-63
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas	P03	807.464,48	821.349,58
I.1	Plėtros darbai		967,98	2.193,31
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		967,98	2.193,31
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	806.496,50	819.156,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		764.017,66	771.223,66
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.662,16	4.537,23
II.6	Transporto priemonės		29.734,35	36.221,79
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.926,10	4.496,56
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.156,23	2.677,03
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos	P08	115.120,66	54.098,99
I.1	Strateginės ir nelinečiamosios atsargos		13.058,38	8.209,89
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		13.058,38	8.209,89
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	42.822,80	32.246,25
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			2,70
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		42.822,80	32.027,34
III.6	Kitos gautinos sumos			216,21
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	59.239,48	13.642,85
	IŠ VISO TURTO:		922.585,14	875.448,57

(tęsinys kitame puslapyje)

Dūkšto globos namai, 155631770, Zarasų g. 5, Dūkšto m., Ignalinos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, 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
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	877.752,99	843.418,53
I	Iš valstybės biudžeto		27.531,95	27.790,99
II	Iš savivaldybės biudžeto		302.095,96	306.941,59
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		529.240,39	490.329,51
IV	Iš kitų šaltinių		18.884,69	18.356,44
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		6.279,08	7.124,68
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6.279,08	7.124,68
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			911,75
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		309,58	
II.11	Suakauptos mokėtinų sumos	P17	5.969,50	6.212,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	38.553,07	24.905,36
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		38.553,07	24.905,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		13.647,71	-37.688,51
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24.905,36	62.593,87
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		922.585,14	875.448,57

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

Finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Giedrė Karpickienė
(vardas ir pavardė)

Vytautė Januškevičiienė
(vardas ir pavardė)

Dūkšto globos namai, 155631770, Zarasų g. 5, Dūkšto m., Ignalinos r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147450302
D/L: 2017-04-03 16:39:40

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

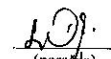
2016-04-14 Nr. 10-66
(data)

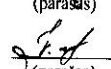
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		326.189,20	231.631,96
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		264.473,54	161.669,90
I.1	Iš valstybės biudžeto		46.972,51	30.132,28
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		198.343,85	117.140,64
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12.881,40	10.472,29
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.275,78	3.924,69
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		61.715,66	69.962,06
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	61.715,66	69.962,06
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-312.541,49	-269.057,04
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-216.370,77	-164.117,37
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-19.033,29	-19.182,19
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-20.265,29	-19.787,77
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-11,15	-65,50
V	TRANSPORTO		-2.618,81	-2.245,09
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.102,70	-461,28
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-38.795,56	-41.571,32
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-14.343,92	-21.363,09
XIV	KITOS			-263,43
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		13.647,71	-37.425,08
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			-263,43
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			-263,43
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKĖTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		13.647,71	-37.688,51
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		13.647,71	-37.688,51
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Giedrė Karpickienė
(vardas ir pavardė)

Vytautė Januškevičienė
(vardas ir pavardė)

Dukto gėbos namai, 155631770, Zarasų g. 5, Dukto m., Igaunios r. sav.
2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Všios sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147450302
D/L: 2017-04-03 16:39:40

FINANSINIŲ ATASKAITŲ
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017-04-14 Nr. 19-65
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitini laikotarpis		Iš viso		Pratęstas ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	6	7	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3	45,596.63	0.00	45,596.63	-1,881.58	0.00	0.00	-1,881.58
I.1	Iplaukos		467,934.26	0.00	467,934.26	361,979.55	0.00	0.00	361,979.55
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims		235,478.49	0.00	235,478.49	143,544.94	0.00	0.00	143,544.94
I.1.2	IS valstybės biudžeto		47,286.58	0.00	47,286.58	40,121.67	0.00	0.00	40,121.67
I.1.3	IS savivaldybės biudžeto		133,943.28	0.00	133,943.28	96,364.80	0.00	0.00	96,364.80
I.1.4	IS ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		51,480.00	0.00	51,480.00	1,368.77	0.00	0.00	1,368.77
I.2	IS kitų šaltinių		2,768.63	0.00	2,768.63	3,689.70	0.00	0.00	3,689.70
I.3	IS mokesčių								
I.4	IS socialinių mokslų								
I.5	Už suteiktas paslaugas iš parkelių		3,949.35	0.00	3,949.35				
I.6	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		111,060.12	0.00	111,060.12	101,559.54	0.00	0.00	101,559.54
I.7	Gautos iplaukos		117,446.30	0.00	117,446.30	116,875.07	0.00	0.00	116,875.07
II	Pervestos lėšos		-122,940.24	0.00	-122,940.24	-116,073.34	0.00	0.00	-116,073.34
II.1	I valstybės biudžetą								
II.2	I savivaldybių biudžetą								
II.3	ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijoms		-122,659.76	0.00	-122,659.76	-116,073.34	0.00	0.00	-116,073.34
II.4	I kitus išskaitų fondus								
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams								
II.6	Kitiems subjektams								
III	Išmokės	P02	-280.48	0.00	-280.48				
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-299,397.39	0.00	-299,397.39	-247,787.79	0.00	0.00	-247,787.79
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-216,585.77	0.00	-216,585.77	-164,117.37	0.00	0.00	-164,117.37
III.3	Komandiruočių		-22,794.76	0.00	-22,794.76	-19,787.77	0.00	0.00	-19,787.77
III.4	Transporto		-11.15	0.00	-11.15	-65.50	0.00	0.00	-65.50
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2,625.91	0.00	-2,625.91	-2,245.09	0.00	0.00	-2,245.09
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-1,102.70	0.00	-1,102.70	-461.28	0.00	0.00	-461.28
III.7	Avarinių įsigijimų		-43,903.16	0.00	-43,903.16	-39,484.26	0.00	0.00	-39,484.26
III.8	Socialinių išmokų								
III.9	Nuomos								
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-12,373.94	0.00	-12,373.94	-21,363.09	0.00	0.00	-21,363.09
III.11	Sumokėtos palikanos								
III.12	Kitos išmokos					-263.43	0.00	0.00	-263.43

(tesaitys kitame puslapyje)

Dukšto globos namai, 155631 770, Zarasų g. 5, Dukšto m., Igalios 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 (tūkst.)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašę ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I	2	3	4	5	6	7
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-5.148,19	0,00	-5.148,19	0,00
I	Ilgalaikio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-5.148,19	0,00	-5.148,19	0,00
II	Ilgalaikio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto pervedimas					
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto pervedimas					
V	Terminuotųjų indėlių (pajūgėjimas) sumažėjimas					
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5.148,19	0,00	5.148,19	0,00
I	Įplaukos iš pautų paskolų					
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		5.148,19	0,00	5.148,19	0,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					
IV.4	Iš kity šaltinių		5.148,19	0,00	5.148,19	0,00
V	Grąžintos ir perdotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO (TAKA) PINIGŲ (IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ) LIKUTIS					
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		45.596,63	0,00	45.596,63	-1.881,58
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		13.642,85		13.642,85	15.524,43
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		59.239,48		59.239,48	13.642,85

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))


(parasas)

(parasas)

Giedrė Karpiukienė
(vardas ir pavardė)
Vytautė Januškevičienė
(vardas ir pavardė)

Dūkšto gėlobos namai, 155631770, Zarasų g. 5, Dūkšto m., Igaalinos r. sav.

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

Patvirtina
ID: -2147450702
D/L: 2017-04-03 16:39:40

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017-04-14 Nr. 12-64
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiam subjektui				Pateikimo valiuta ir tikslumas:		
			Dalinių kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas pervertis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	18 viso	Mažumos dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						62.593,87		
2	Perimto ilgalaikio turto iš šio viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			62.593,87	
3	Perdoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalinių (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Auskaitymo laikotarpio grynasis pervertis ar deficitas		X	X	X		-37.688,51	-37.688,51	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praejusio laikotarpio paskutinę dieną						24.905,36	24.905,36	
11	Perimto ilgalaikio turto iš šio viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perdoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalinių (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Auskaitymo laikotarpio grynasis pervertis ar deficitas		X	X	X		13.647,71	13.647,71	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis auskaitymo laikotarpio paskutinę dieną						38.553,07	38.553,07	

X pažymėti auskaitymo laikai nepildomi.

Direktore
(teises aktais įpareigoti pasirašyti asmenų pareigų pavadinimas)
Finansininkė
(vntausis buhalteris (buhalteris), jeigu nivaloma pagal teises aktus)

Giedrė Karpičienė
(vardas ir pavardė)
Vytautė Januškevičienė
(vardas ir pavardė)

IGNALINOS RAJONO SAVIVALDYBĖ

DŪKŠTO GLOBOS NAMAI

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ 2016 METUS

I.BENDROJI DALIS

Dūkšto globos namai įkurti 1999 m. gruodžio 14 d. Globos namų steigėjas yra Ignalinos rajono savivaldybės taryba. Įstaigos kodas 155631770, registravimo pažymėjimo Nr. 064352, adresas: Zarasų g. 5, Dūkštas, Ignalinos r.

Globos namų veiklos pobūdis - socialinė veikla. Teikiamos socialinės priežiūros ir socialinės globos paslaugos senyvo amžiaus asmenims ir asmenims su negalia. Socialinės globos kaina per mėnesį gyventojams - 440 EUR, o su negalia – 580 EUR. Pagrindinės veiklos kodas pagal EVRK – 873000.

Dūkšto globos namai yra juridinis vienetas, turintis savo antspaudą, savarankišką balansą, savo išlaidų ir pajamų sąmatas, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos bankuose. Įstaigos biudžetiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Santykiai su juridiniais ir fizinkiniais asmenimis grindžiami sutarčių pagrindu.

Globos namuose 2016 m. dirbo 37 darbuotojai. Dūkšto globos namai apskaitą veda ir finansines ataskaitas rengia vadovaudamiesi Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) ir kitais LR Vyriausybės patvirtintais dokumentais.

Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys apskaitomi eurais.

Ši finansinė atskaitomybė apima laikotarpį nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS) ir kitais teisės aktais. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- valstybės funkciją,
- programą,
- lėšų šaltinį,
- valstybės biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ FORMA

Globos namų metinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- finansinės būklės ataskaita,
- veiklos rezultatų ataskaita,
- grynojo turto pokyčių ataskaita,
- pinigų srautų ataskaita,
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Globos namuose taikoma apskaitos politika, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Globos namuose taikoma apskaitos politika yra patvirtinta direktoriaus.

Apskaitai vesti naudojama programa „1C:Finansų apskaita“.

NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus:

- yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų;
- tikėtina, kad įstaiga iš turto gaus ekonominės naudos;
- galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
- viešojo sektoriaus subjektas turi teisę disponuoti šiuo turtu ir jį kontroliuoti.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinėse ataskaitose yra rodomas 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. Nustatyta ilgalaikio nematerialiojo turto likvidacinė vertė yra 0,00 Eur.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei ją galima patikimai nustatyti.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, registruojama sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį, registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei negalima patikimai nustatyti, registruojamas simbolio atlygio verte.

Įstaigoje taikomi nematerialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai:

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvai (metais)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	6
3.	Kitas nematerialusis turtas	6
4.	Prestižas	10

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.:

- skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti;
- numatomas naudoti ilgiau nei vienerius metus, daugiau nei vieną veiklos ciklą;
- turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus ilgalaikio turto vertę- 500,00 EUR naujai įsigytam ilgalaikiam turtui. Šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kultūros vertybėms, kitoms vertybėms, transporto priemonėms.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline 1 EUR verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas įstaigoje skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal patvirtintus globos namų direktoriaus įsakymu normatyvus. Nustatyta ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė yra 0 EUR. Nusidėvėjimas įstaigoje skaičiuojamas kiekvieną mėnesį ir nusidėvėjimo suma pripažįstama nusidėvėjimo sąnaudomis.

Įstaigos taikomi ilgalaikio turto nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvas (metais)
3.	Pastatai	

3.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	115
3.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
3.3.	Tašytų rąstų pastatai	43
4.	Transporto priemonės	
4.1.	Lengvieji automobiliai ir priekabos	7
4.2.	Kitos transporto priemonės	9
5.	Baldai	8
6.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
7.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
8	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
8.1.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
8.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

Ilgalaikio materialiojo turto remontas, rekonstrukcija, kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei prailgina turto naudingo tarnavimo laiką, padidina turto funkcijų apimtį arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingų ilgalaikio turto savybių ar neprailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

BIOLOGINIS TURTAS

Biologinio turto ir mineralinių išteklių apskaitos politika nustatyta 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai.

Per ataskaitinį laikotarpį globos namai biologinio turto neturėjo.

ATSARGOS

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Įstaigos atsargas sudaro:

- medžiagos;
- ūkinis inventorių;
- nebaigta gaminti produkcija;
- nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis.

Ūkinis inventorių - tai materialusis turtas, kuris naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo savikaina yra mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio turto vertę.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant ataskaitas- įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Atiduoto naudoti ūkinėje veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Naudojamo ūkinio inventoriaus apskaita kontrolės tikslais vedama nebalansinėse sąskaitose kiekinė ir vertinė išraiška. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje principą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu susijusi ūkinė operacija.

Atsargos gali būti nukainotos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos, kurią tikimasi gauti pardavus šias atsargas.

FINANSINIS TURTAS

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- suteiktų ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikės investicijos;
- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienerius metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos apskaitoje rodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto.

FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS reikalavimus. Įstaigos finansavimo sumos pagal finansavimo šaltinius skirstomos į:

- finansavimo sumas iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;
- finansavimo sumas iš valstybės biudžeto;
- finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto;
- finansavimo sumas iš kitų šaltinių.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima nematerialiojo, materialiojo ilgalaikio turto, biologinio turto įsigijimo sumas, investicijas į nuosavybės ir ne nuosavybės vertybinius popierius, taip pat atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti yra laikomos visos kitos finansavimo sumos, kurios nepriskirtos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kurias patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Valstybės, savivaldybės, struktūrinių fondų asignavimai pripažįstami gautinomis finansavimo sumomis tik pateikus teisės aktų nustatyta tvarka paraišką gauti finansavimo sumoms.

FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Išmokos darbuotojams ir pensijų planai“.

Finansiniai įsipareigojimai pirminio pripažinimo metu apskaitoje įvertinami įsigijimo savikaina. Prie ilgalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama:

- ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina,
- ilgalaikiai atidėjiniai,

Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos;
- tiekėjams mokėtinos sumos;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
- sukauptos mokėtinos sumos.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Atsižvelgiant į įsipareigojimų įvykdymo terminus, įstaigos visi įsipareigojimai yra priskiriami prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų. Įstaiga neturi paėmusi ar gavusi paskolų, garantinių įsipareigojimų, neturi finansinių įsipareigojimų, susijusių su rinkos kainomis.

ATIDĖJINIAI

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tik tada, kai įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingos lėšos, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Įstaiga nėra suformavusi atidėjinių, nes nebuvo tokių įvykių, dėl kurių atsirastų prievolė juos formuoti.

PAJAMOS

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pagrindinėms įstaigos veiklos pajamoms gali būti priskirtos pajamos už paslaugų teikimą, už turto, pardavimą, finansinės ir investicinės veiklos pajamos (pvz. palūkanos).

SĄNAUDOS

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, 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

laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dalis įvertinama sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra skirtos iš bendros mokėtinės sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant apskaičiuotų palūkanų normą.

Įstaiga registruodama sąnaudas apskaitoje, jas grupuoja pagal tai, kokią įstaigos veiklą vykdant jos buvo patirtos. Išskiriamos šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokio finansavimo šaltinio ar kokių pajamų jos apmokamos.

SANDORIAI UŽSIENIO VALIUTA

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojantį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ar nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų at sąnaudų sąskaitose.

Valiutinių straipsnių likučiai perskaičiuojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą LR piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Įstaiga valiutinės sąskaitos banke neturi ir operacijų užsienio valiuta neatlieka.

TURTO NUVERTĖJIMAS

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio turto ar nematerialiojo turto nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo sumos, kad turto amortizuojamoji vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y., nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką.

TARPUSAVIO UŽSKAITOS

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto, įsipareigojimų, sąnaudų ir pajamų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neatlika jokių užskaitų.

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMAS

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginamumo reikia keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų, sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. 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.

FINANSINĖ RIZIKA

Likvidumo rizika yra kai įstaiga nesugeba arba negali laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų darbuotojams, VMI, SoDrai, tiekėjams. Įstaiga su šia trumpalaike rizika gali susidurti, jei laiku negaus finansavimo iš valstybės ar savivaldybės biudžeto pagal patvirtintas sąmatas. Įstaigos uždirbamų pajamų už gyvenimo globos namuose paslaugas, įstaigos finansiniams įsipareigojimams įvykdyti neužtektų. Gautus asignavimus įstaiga naudoja taupiai, racionaliai ir negali viršyti sąmatos, todėl įstaigos likvidumo rizika yra vertinama kaip žema.

Įstaiga nėra gavusi ar suteikusi paskolų, neturi palūkanas uždirbančio turto, neturi įsipareigojimų užsienio valiuta, todėl tikimybės, kad įstaiga susidurs su kredito, palūkanų normos, valiutos rizika nėra.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

NEMATERIALUSIS TURTAS

Kitokio nematerialaus turto įstaiga neturi, tik programinę įrangą. Nematerialus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 967,98 EUR.

MATERIALUSIS TURTAS

Dūkšto globos namai per 2016 metus įsigijo lyginimo volą, indaplovę, pramoninę skalbimo mašiną, kompiuterį, kurių vertė 5 148,19 EUR. Nėra materialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje arba , kuris laikinai nenaudojamas veikloje. Nėra ilgalaikio turto, kuris būtų išnuomotas ir naudojamas pajamoms gauti, taip pat įstaiga neturi turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis. Biologinio turto įstaiga neturi. Įstaiga neturi sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio turto įsigijimo ateityje.

ATSARGOS

Atsargų likutinę vertę 2016-12-31 sudaro 13 058,38 EUR, iš jų: maisto produktų likutis – 622,44 EUR, medikamentų ir medicininių medžiagų – 636,77 EUR, kanceliarinių ir ūkinių prekių likutis – 4 063,01 EUR, dyzelinio kuro likutis – 147,26 EUR, ūkinio inventoriaus – 7 588,90 EUR. Atsargų vertė, lyginant su praėjusiu laikotarpiu metų pabaigai padidėjo 4 848,49 EUR. Atsargų, laikomų parduoti, globos namai 2016-12-31 neturi. Iš ilgalaikio turto perkeltų į atsargas sumų, nei metų eigoje, nei metų pabaigoje nėra. Parduotų, perleistų atsargų per 2016 metus nebuvo, taip pat nurašytų dėl trūkumo atsargų nebuvo.

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Dūkšto globos namai turi keturias sąskaitas banke ir visas Swedbank. Likutis banko sąskaitose 2016 m. gruodžio 31d. yra 59 239,48 EUR, tai 2 % pajamų mokesčio parama, rėmėjų finansinė parama, bei projekto „Integralios pagalbos paslaugų tinklo kūrimas ir plėtra Ignalinos rajone“ finansavimo lėšos.

FINANSAVIMO SUMOS

Tai iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos struktūrinių fondų ir paramos lėšų finansavimo pajamos. Viso jos sudaro 877 752,99 EUR. Iš jų:

- valstybės biudžeto viso lėšų - 27 531,95 EUR,
- savivaldybės biudžeto lėšos – 302 095,96 EUR,
- Europos struktūrinių fondų lėšos – 529 240,39 EUR,
- iš kitų šaltinių lėšos – 18 884,69 EUR.

TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Metų pabaigoje liko nesumokėti 309,58 EUR, tai mokėtinos sumos darbuotojams.

GRYNASIS TURTAS

Tai iš 2016-01-01 ataskaitos atkeltas perviršis 13 647,71 EUR prieš nuosavybės metodo įtaką.

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

Tai pajamos iš globos namų gyventojų už jiems suteiktas paslaugas per 2016 metus 61 715,66 EUR.

KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ SĄNAUDOS

Komunalinės sąnaudos sudaro 20 265,29 EUR iš jų:

- šildymo sąnaudos – 10 872,10 EUR,
- elektros sąnaudos – 3 853,41 EUR,
- vanduo – 3 110 EUR,
- ryšiai – 1 307,42 EUR,
- kitos komunalinės paslaugos (šiukšlių išvežimas) – 1 122,36 EUR.

TRANSPORTO SĄNAUDOS

Tai automobilių MERCEDES BENZ C VITO112 ir VW Transporter sąnaudos – 2 618,81 EUR, iš jų:

- kuro sąnaudos ir tepalai – 1 179,85 EUR,
- detalių ir remonto išlaidų sąnaudos – 854,30 EUR,
- draudimas – 584,66 EUR.

Lyginant 2016 m. sąnaudas transporto išlaikymui su 2015 metais, jos padidėjo 373,72 EUR.

Įstaigos restruktūrizavimas nenumatytas, taip pat nenumatomas veiklos nutraukimas. Neapibrėžtų įsipareigojimų įstaiga šiuo metu neturi.

Direktorė



Giedrė Karpickienė

Ataskaitą rengė:
Finansininkė Vytautė Januškevičienė
Tel.8-386-51145