

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019 04 02 Nr. V2-22
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		291.481,55	826.527,96
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	291.481,55	826.527,96
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		266.728,59	754.040,31
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.577,54	5.969,69
II.6	Transporto priemonės		16.759,37	61.001,78
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.606,49	5.332,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.809,56	183,76
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS		40.250,52	111.684,44
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		16.019,95	24.933,55
I	Atsargos	P08	16.019,95	24.933,55
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		16.019,95	24.933,55
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			324,97
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	16.124,92	26.887,96
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		19,39	
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			905,72
III.5	Sukauptos gautinos sumos		16.084,51	25.982,24
III.6	Kitos gautinos sumos		21,02	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8.105,65	59.537,96
	IŠ VISO TURTO:		331.732,07	938.212,40

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

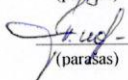
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	363.842,13	911.483,61
I	Iš valstybės biudžeto		79.290,37	28.962,15
II	Iš savivaldybės biudžeto		117.594,95	294.173,85
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		147.228,23	564.840,68
IV	Iš kitų šaltinių		19.728,58	23.506,93
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		3.788,88	7.269,34
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.788,88	7.269,34
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 biudžetą 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			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			592,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	3.788,88	6.677,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-35.898,94	19.459,45
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-35.898,94	19.459,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-55.358,39	-19.093,62
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		19.459,45	38.553,07
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		331.732,07	938.212,40

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)

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147427207

DL: 2019-04-01 15:44:17

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2019 04 02 Nr. VD-23
(data)

Pavirkimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nusavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nusavybės metodo įtaką	
1		3	4	5	6	7	8	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						38 553,07	
2	Permito ligalaidos turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
3	Perduoto arba parduoto ligalaidos turto kitiems subjektams įtaka		X		X	X		
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X		
5	Kiti sudaryti rezervai		X			X		
6	Kiti panaudoti rezervai				X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X		-19 093,62	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		19 459,45	
9	Kiti pokyčiai							
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X			
11	Permito ligalaidos turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
12	Perduoto arba parduoto ligalaidos turto kitiems subjektams įtaka		X			X		
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X		
14	Kiti sudaryti rezervai		X			X		
15	Kiti panaudoti rezervai				X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X		-55 358,39	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-35 898,94	
18	Kiti pokyčiai							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną							

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais parengto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansininkė
(vntausis buhalteris (būhalteris), esančs orvaloma oasal teisės aktus)


(parašas)

Giedrė Karpičienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Vytautė Januškevičienė
(vardas ir pavardė)

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtina
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019 04 02 Nr. VSD-24
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašę ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-51.432,31	0,00	-51.432,31	298,48	0,00	298,48
I	Iplaukos		528 816,07	0,00	528 816,07	637 381,02	0,00	637 381,02
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsigoms:		221 258,26	0,00	221 258,26	336 920,47	0,00	336 920,47
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		94 526,88	0,00	94 526,88	41 808,44	0,00	41 808,44
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		107 017,21	0,00	107 017,21	212 147,71	0,00	212 147,71
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19 313,85	0,00	19 313,85	80 891,50	0,00	80 891,50
I.1.4	Iš kitų šaltinių		400,32	0,00	400,32	2 072,82	0,00	2 072,82
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių mokymų		1 893,69	0,00	1 893,69	2 987,52	0,00	2 987,52
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		118 171,36	0,00	118 171,36	143 787,62	0,00	143 787,62
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palikanos		187 492,76	0,00	187 492,76	153 685,41	0,00	153 685,41
I.7	Kitos įplaukos		-173 968,03	0,00	-173 968,03	-126 474,65	0,00	-126 474,65
II	Pervestos lėšos		-119 873,11	0,00	-119 873,11	-126 281,28	0,00	-126 281,28
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams	P02	-53 343,40	0,00	-53 343,40	-193,37	0,00	-193,37
II.6	Kitiems subjektams		-751,52	0,00	-751,52	-510 607,89	0,00	-510 607,89
III	Įmokos		-406 280,35	0,00	-406 280,35	-266 816,23	0,00	-266 816,23
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-210 185,66	0,00	-210 185,66	-21 938,06	0,00	-21 938,06
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-19 503,67	0,00	-19 503,67	-54,18	0,00	-54,18
III.3	Komandiruočių		-259,20	0,00	-259,20	-3 967,66	0,00	-3 967,66
III.4	Transporto		-3 070,91	0,00	-3 070,91	-3 092,00	0,00	-3 092,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-785,20	0,00	-785,20			
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatacimo		-31 036,18	0,00	-31 036,18	-49 432,93	0,00	-49 432,93
III.7	Aisargų įsigijimo							
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-6 605,53	0,00	-6 605,53	-39 483,32	0,00	-39 483,32
III.11	Sumokėtos palikanos							
III.12	Kitos išmokos		-134 834,00	0,00	-134 834,00	-125 823,51	0,00	-125 823,51

(iš viso klatė puslapyje)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGU SRAUTU ATASKAITA

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	 _____ (parašas)	Giedrė Karpičienė (vardas ir pavardė)
Finansininkė	 _____ (parašas)	Vytautė Januškevičienė (vardas ir pavardė)

Direktoriė	(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Finansininkė	(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	291.481,55	826.527,96	-535.046,41
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Pleštos darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	291.481,55	826.527,96	-535.046,41
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	266.728,59	754.040,31	-487.311,72
12021	Gyvenamieji pastatai	266.728,59	269.173,83	-2.445,24
12022	Negyvenamieji pastatai		484.866,48	-484.866,48
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	2.577,54	5.969,69	-3.392,15
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	2.577,54	5.969,69	-3.392,15
1206	Transporto priemonės	16.759,37	61.001,78	-44.242,41
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	3.606,49	5.332,42	-1.725,93
12081	Baldai	753,92	1.452,01	-698,09
12082	Kompiuterinė įranga	2.852,57	3.880,41	-1.027,84
12083	Kiti biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.809,56	183,76	1.625,80
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.809,56	183,76	1.625,80
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vieno metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
194	Daugiamėčiai sodiniai			0,00
195	Pasėliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	40.250,52	111.684,44	-71.433,92
20	Atsargos	16.019,95	24.933,55	-8.913,60
200	Strateginės ir neličiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	4.276,14	8.707,72	-4.431,58
202	Ūkinis inventorių	11.743,81	16.225,83	-4.482,02
203	Nebaigtą gaminti produkciją			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai		324,97	-324,97
211	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos		324,97	-324,97
22	Per vienus metus gautinos sumos	16.124,92	26.887,96	-10.763,04
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vieno metų gautinų sumų cinamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos	19,39		19,39
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas		905,72	-905,72
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	16.084,51	25.982,24	-9.897,73
229	Kitos gautinos sumos	21,02		21,02
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8.105,65	59.537,96	-51.432,31
241	Pinigai bankų sąskaitose	8.105,65	59.537,96	-51.432,31
242	Grynųjų pinigai			0,00
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	35.898,94	-19.459,45	55.358,39
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	35.898,94	-19.459,45	55.358,39
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-363.842,13	-911.483,61	547.641,48
41	Finansavimo sumos (gautinos)		-905,72	905,72
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)		-905,72	905,72
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-363.842,13	-910.577,89	546.735,76
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-147.228,23	-564.840,68	417.612,45
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-152.672,40	-518.816,53	366.144,13
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	5.444,17	-46.024,15	51.468,32
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-79.290,37	-28.962,15	-50.328,22
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-25.472,87	-28.901,15	3.428,28
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-53.817,50	-61,00	-53.756,50
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-117.594,95	-294.173,85	176.578,90
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-117.575,56	-294.173,85	176.598,29
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-19,39		-19,39
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-19.728,58	-22.601,21	2.872,63
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-19.728,58	-22.601,21	2.872,63
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjimai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-3.788,88	-7.269,34	3.480,46
61	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikių atidėjimai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinės subsidijos			0,00
642	Mokėtinės dotacijos			0,00
643	Mokėtinės finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinės socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos įsteigčių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla	-3.788,88	-7.269,34	3.480,46
691	Tiekėjams mokėtinės sumos			0,00
692	Mokėtinės sumos darbuotojams		-592,00	592,00
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-3.788,88	-6.677,34	2.888,46
7KL	Pajamos	-259.357,88	-378.756,32	119.398,44
70	Finansavimo pajamos	-195.521,60	-307.604,40	112.082,80
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-31.745,61	-28.061,29	-3.684,32

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-163.775,99	-279.543,11	115.767,12
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-63.836,28	-71.151,92	7.315,64
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-63.836,28	-71.151,92	7.315,64
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos	314.716,27	397.849,94	-83.133,67
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	314.716,27	397.849,94	-83.133,67
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	159.619,22	204.249,03	-44.629,81
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	49.715,24	62.792,74	-13.077,50
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	16.017,09	21.698,19	-5.681,10
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	19.865,15	22.448,95	-2.583,80
8705	Komandiruočių sąnaudos	259,20	54,18	205,02
8706	Transporto sąnaudos	2.838,15	3.314,00	-475,85
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	785,20	3.092,00	-2.306,80
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			0,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	53.242,57	40.965,95	12.276,62
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	12.374,45	39.234,90	-26.860,45
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,00
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2019-04-02 Nr. VD-25
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		259.357,88	378.756,32
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		195.521,60	307.604,40
I.1	Iš valstybės biudžeto		44.198,66	40.378,24
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		107.372,91	217.291,49
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		28.518,31	45.246,45
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		15.431,72	4.688,22
II	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		63.836,28	71.151,92
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	63.836,28	71.151,92
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-314.716,27	-397.849,94
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-209.334,46	-267.041,77
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-16.017,09	-21.698,19
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-19.865,15	-22.448,95
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-259,20	-54,18
V	TRANSPORTO		-2.838,15	-3.314,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-785,20	-3.092,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-53.242,57	-40.965,95
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-12.374,45	-39.234,90
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-55.358,39	-19.093,62
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-55.358,39	-19.093,62
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-55.358,39	-19.093,62
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)

DŪKŠTO GLOBOS NAMAI

Įmonės kodas 155631770, Zarasų g. 5, Dūkštas

2018 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-04-02 Nr. *VD-26*

Dūkštas

I. BENDROJI DALIS

Dūkšto globos namai (toliau - 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 - 572 EUR, o su negalia – 668 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 fizineis asmenimis grindžiami sutarčių pagrindu.

Globos namų sąrašinis darbuotojų skaičius yra 21, etatų - 17.

Globos namai turėjo struktūrinį padalinį - Dienos socialinės globos ir socialinės priežiūros centrą. 2017 m. lapkričio 23 d. Ignalinos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-139 „Dėl Ignalinos rajono socialinių paslaugų centro įsteigimo“, 2017 m. gruodžio 21 d. Nr. T-158 „Dėl pritarimo Dūkšto globos namų vidaus struktūros pertvarkai, didžiausio leistino pareigybių skaičiaus nustatymo ir Dūkšto globos namų nuostatų patvirtinimo“ Ignalinos rajono taryba nusprendė pritarti Dūkšto globos namų vidaus struktūros pertvarkai, nutraukiant Dūkšto globos namų Dienos socialinės globos ir socialinės priežiūros centro veiklą nuo 2018 m. gegužės 7 d.

Ši finansinė atskaitomybė apima laikotarpį nuo 2018 m. sausio 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Globos namų finansinė atskaitomybė parengta remiantis LR Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR Biudžeto sandaros įstatymu bei kitais teisės aktais.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Globos namų finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema „1C Organizacija“ ir darbo užmokesčiui programa „Finalga“, kurios pritaikytos tvarkyti apskaitą pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- valstybės funkciją,
- programą,
- lėšų šaltinį,

- projektą,
- valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu, naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

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

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po pirkimo ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y., kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį. Kitam nematerialiam turtui globos namai taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus Dūkšto globos namų direktoriaus 2015 m. sausio 2 d. įsakymu Nr. V-1 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų sąrašo patvirtinimo“.

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.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra, sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas įstaigoje skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus,

patvirtintus Dūkšto globos namų direktoriaus 2015 m. sausio 2 d. įsakymu Nr. V-1 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų sąrašo patvirtinimo“.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei jis yra, nuvertėjimas, nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

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 vertė 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 apskaitos politika nustatyta 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“.

Biologinis turtas pripažįstamas ir grupuojamas pagal VSAFAS nustatytus kriterijus.

Pirmo pripažinimo metu ir kiekvieno vėlesnio vertinimo metu žemės ūkio paskirties biologinis turtas apskaitoje registruojamas tikrąja verte, atėmus įvertintas pardavimo išlaidas. Kai tikroji vertė negali būti patikimai įvertinta, turtas apskaitoje registruojamas Lietuvos Respublikos žemės ūkio ministerijos patvirtintomis normatyvinėmis kainomis.

Pirmo pripažinimo metu ir kiekvieno vėlesnio vertinimo metu ne žemės ūkio paskirties biologinis turtas apskaitoje registruojamas tikrąja verte.

Per ataskaitinį laikotarpį globos namai biologinio turto neturėjo.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

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

Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, taikomas konkrečių kainų įkainojimo metodas.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių ir ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojimo inventorių apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotus subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Globos namų finansinį turtą sudaro pinigai ir gautinos sumos. Globos namai turi tik trumpalaikes gautinas sumas. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje gautinos sumos parodomos įsigijimo savikaina atėmus nuvertėjimą.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Šiam straipsniui yra priskiriami visi globos namų pinigai esantys banko sąskaitoje. Globos namai atsiskaitymus vykdo pavedimais per AB „Swedbank“, atidarytos dvi sąskaitos. Globos namuose pinigai registruojami nacionaline valiuta – eurai ir centais. Valiutiniai pinigai apskaitoje įvertinami eurai, taikant ūkinės operacijos registravimo dienos valiutų kursą. Piniginis turtas grupuojamas į šias grupes: pinigai ir pinigų ekvivalentai, pinigai kasoje. Globos namai savo veikloje piniginių ekvivalentų nenaudoja.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

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.

Globos namų gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

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

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

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

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“.

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

- ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
 - trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.
- Globos namai turi tik trumpalaikius finansinius įsipareigojimus.

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 tiksliai informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

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. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijai ir kuriai programai vykdyti buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

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.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbtos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių 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 dydis įvertinamas 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 apskaičiuotą palūkanų normą.

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 Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

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.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojami atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atstatoma anksčiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atstatymo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

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

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykių, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės pateiktos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“.

Įvykiai kurie suteikia papildomos informacijos apie globos namų finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtomis finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse atskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“.

Globos namai turi tvarkyti apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai- globos namų veiklos dalys, apimančios vienu ar keliems teikiama viešąsias paslaugas pagal vykdomas valstybės funkcijas, programas ir valstybės biudžetų išlaidų ekonomines klasifikacijas.

Globos namai apima šiuos segmentus:

- socialinės apsaugos;
- viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos;

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, jei įmanoma, priskiriami didžiausią veiklos dalį sudarančiam viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos sektoriaus segmentui.

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 atskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginamumo reikia keitimosi tendencijoms nustatyti.

Apskaitos politika pasirenkama pagal nuostatas, pateiktas 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių atskaitų rinkinyje“. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų, sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse atskaitose 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.

Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo atskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių atskaitinių laikotarpių informacijai, registruojami apskaitoje tą atskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama ir parodomas einamojo atskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų atskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais atskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio atskaitinio laikotarpio informacija finansinėse atskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. ji nėra koreguojama.

Apskaitos įverčių keitimas

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

Kai turto ar įsipareigojimų vertės negali būti tiksliai ir patikimai apskaičiuotos, o tik įvertintos, naudojami apskaitiniai įverčiai.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Finansinių atskaitų elemento pokytis, atsiradęs dėl apskaitos įverčio pokyčio, yra rodomas toje pačioje veiklos rezultatų atskaitos eilutėje, kurioje buvo rodoma prieš tai buvusi šio atskaitos elemento vertė.

Apskaitos klaidų taisymas

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

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansinių sumų vertės.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija, o jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba P04. Ilgalaikio materialiojo turto judėjimas per ataskaitinį laikotarpį yra pateiktas lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Ignalinos rajono savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl turto perdavimo“ 2018 m. birželio 28 d. Nr. T-113 Dūkšto globos namai Ignalinos rajono socialinių paslaugų centrui neatlygintinai perdavė ilgalaikio materialiojo turto už 603 344,24 Eur, perduodamo turto sukauptas nusidėvėjimas 81 814,92 Eur. Perduotas turtas: negyvenamosios patalpos Ignalina, Ligoninės g. 13, elektrinė viryklė, šaldytuvas, skalbimo mašina, džiovyklės – 2 vnt., televizoriai – 2 vnt., automobilis Škoda Octavia Combi Ambition, Dacia Duster, minkštas kampas 5-ių dalių – 2 vnt., virtuvės komplektas iš 9 dalių, metalinę dokumentų spintą, stacionarų kompiuterį Kopa – 4 vnt., ir kitą materialųjį turtą (nuolatinį aiškinamąjį stendą).

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto globos namai neturėjo.

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, globos namai neturėjo.

Nėra ilgalaikio turto, kuris būtų išnuomotas ir naudojamas pajamoms gauti, taip pat įstaiga neturi turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis. Įstaiga neturi sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio turto įsigijimo ateityje.

Pastaba P08. Atsargų pasikeitimas detalai yra pateiktas lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Ignalinos rajono savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl turto perdavimo“ 2018 m. birželio 28 d. Nr. T-113 Dūkšto globos namai Ignalinos rajono socialinių paslaugų centrui neatlygintinai atsargų perdavė už 6 640,26 Eur. Tai transporto kuro atsargos automobilių bakuose – 51,51 Eur, ir įrangos reikmenys, ūkinis inventorių priklausančias projektui „Integralios pagalbos tinklo kūrimas ir plėtra Ignalinos rajone“ – 6588,75 Eur. Apskaitoje užregistruotas atsargų sumažėjimas ir dėl jų sunaudojimo savo reikmėms. Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį už – 52 577,01 Eur, sunaudota veikloje už 54 850,35 Eur.

Pastaba P10. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas yra pateikta lentelėje „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“.

Gautinos socialinės įmokos yra Sodrai sumokėtos didesnės sumos. Kitos gautinos sumos tai Nacionalinei visuomenės sveikatos priežiūros laboratorijai permokėta suma. Sukauptos gautinos sumos yra sumos, gautinos ateinančiais laikotarpiais iš savivaldybės biudžetų (atostoginių kaupiniai).

Pastaba P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai yra pateikti lentelėje „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, o pinigų judėjimas yra pateiktas „Pinigų srautų ataskaitoje“. Likutis banko sąskaitose 2018 m. gruodžio 31 d. sudaro 8 105,65 Eur, tai pajamų mokesčio ir rėmėjų finansinė parama.

Pastaba P12. Finansavimo sumos yra pateiktos lentelėse „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir „Finansavimo sumų likučiai“. Iš valstybės biudžeto finansavimo sumos (gautos), išskyrus nemokamai gautą turtą, buvo 85626,88 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 106 677,50 Eur, ir iš kitų šaltinių – 1 893,69 Eur, Europos struktūrinių fondų – 19 313,85 Eur. Neatlygintinai gauto turto – 7395,00 Eur. Finansavimo sumų sumažėjimas tik dėl panaudojimo savo veiklai iš valstybės biudžeto – 44 198,66 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 110 223,60 Eur, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 28 785,83 Eur, iš kitų šaltinių – 13 467,36 Eur. Grąžintų finansavimo sumų į biudžetą nebuvo.

Pastaba P17. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas yra pateikta lentelėje „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

Tiekėjams mokėtinų sumų nebuvo.

Sukauptos atostoginių sąnaudos yra 3 788,88 Eur.

Pastaba P18. Grynojo turto pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiamas Grynojo turto pokyčio ataskaitoje pagal 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis.

Pastaba P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos yra pateiktos lentelėje „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių VSS finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“. Kitas pagrindinės veiklos pajamas globos namuose sudaro: pagal valstybinių šalpos išmokų įstatymą skiriama slaugomam asmeniui išmoka ir Valstybinio socialinio draudimo pensijų įstatymo nustatyta tvarka pensijos. Pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė – 63 836,28 Eur. Ataskaitiniame laikotarpyje pajamų už suteiktas paslaugas sumažėjo, kadangi sumažėjo paslaugų gavėjų skaičius lyginant su praėjusiu laikotarpiu.

Pastaba P22. Pagrindinės veiklos sąnaudų didžiausią dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 209334,46 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 16 017,09 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 19 865,15 Eur ir sunaudotų atsargų savikaina – 53 242,57 Eur, kitų paslaugų – 12 374,45 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro etatinių darbuotojų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokos. Ši informacija pateikta lentelėje „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos“.

Pastaba P02. Informacija apie pinigų srautus yra pateikta Pinigų srautų ataskaitoje pagal 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis. Pinigų srautų judėjimas pagal segmentus yra pateiktas lentelėje „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

Direktorė

Giedrė Karpickienė

Finansininkė

Vytautė Januškevičienė

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Dūkšto globos namai, 155631770, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Zarasų g. 5, Dūkšto m., Ignalinos r. sav.

Subjektas užsiima Socialinės globos ir priežiūros veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
28	41

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

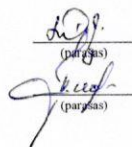
Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS
STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjus ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		378.756,32	1.474,95		380.231,27
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		307.604,40	1.474,95		309.079,35
I.1	Iš valstybės biudžeto		40.378,24			40.378,24
I.2	Iš savivaldybės biudžeto		217.291,49			217.291,49
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		45.246,45			45.246,45
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.688,22	1.474,95		6.163,17
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		71.151,92			71.151,92
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		71.151,92			71.151,92
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-397.849,94	33.071,73		-364.778,21
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-267.041,77			-267.041,77
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-21.698,19			-21.698,19
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-22.448,95			-22.448,95
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-54,18			-54,18
V	TRANSPORTO		-3.314,00			-3.314,00
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.092,00			-3.092,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO					0,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ					0,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-40.965,95			-40.965,95
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					0,00
XI	NUOMOS					0,00
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-39.234,90	33.071,73		-6.163,17
XIV	KITOS					0,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-19.093,62	34.546,68		15.453,06
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS					0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
II	PERVESTINOS I BIUDŽETA, KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					0,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA					0,00
G	PELNO MOKESTIS					0,00
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-19.093,62	34.546,68		15.453,06
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		-19.093,62	34.546,68		15.453,06
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

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

Finansininke
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Giedre Karpickienė
(vardas ir pavardė)

Vytaute Januškevičienė
(vardas ir pavardė)

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		826.527,96			826.527,96
I	Neimaterialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00			0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas neimaterialusis turtas					0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prestižas		826.527,96			826.527,96
II	Ilgalaikis materialusis turtas					0,00
II.1	Žemė		754.040,31			754.040,31
II.2	Pastatai					0,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai					0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		5.969,69			5.969,69
II.5	Mušinos ir įrenginiai		61.001,78			61.001,78
II.6	Transporto priemonės					0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		5.332,42			5.332,42
II.8	Baldai ir biuro įranga		183,76			183,76
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas					0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					111.684,44
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		111.684,44			24.933,55
I	Atsargos		24.933,55			0,00
I.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos					24.933,55
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likusis inventorių		24.933,55			0,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					324,97
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		324,97			26.887,96
II	Išankstiniai apmokėjimai		26.887,96			0,00
III	Per vienus metus gautinos sumos					0,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					905,72
III.3	Gautinos finansavimo sumos		905,72			25.982,24
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		25.982,24			0,00
III.5	Suakauptos gautinos sumos					0,00
III.6	Kitos gautinos sumos					59.537,96
IV	Trumpalaikės investicijos		59.537,96			938.212,40
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		938.212,40			911.483,61
	IŠ VISO TURTO		911.483,61			28.962,15
D	FINANSAVIMO SUMOS		28.962,15			294.173,85
I	Iš valstybės biudžeto		294.173,85			564.840,68
II	Iš savivaldybės biudžeto		564.840,68			23.506,93
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23.506,93			7.269,34
IV	Iš kitų šaltinių		7.269,34			0,00
E	ISIPAREIGOJIMAI					0,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai					0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai					7.269,34
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		7.269,34			0,00
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai					0,00
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai					0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą					0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus					0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos					0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					592,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		592,00			6.677,34
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6.677,34			0,00
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos					0,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		19.459,45			19.459,45
F	GRYNASIS TURTAS					0,00
I	Dalininkų kapitalas					0,00
II	Rezervai					0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas					0,00
II.2	Kiti rezervai					19.459,45
III	Nuosavybės metodo įtaka		19.459,45			15.453,06
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		-19.093,62	34.546,68		4.006,39
IV.1	Einančiųjų metų perviršis ar deficitas		38.553,07	-34.546,68		0,00
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas					0,00
G	MAŽUMOS DALIS					938.212,40
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		938.212,40			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo išaiškus administracijos vadovas)
Finansininkė
(vyrusiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)
(parašas)

Giedrė Karpickienė
(vardas ir pavardė)
Vytautė Jamskevičienė
(vardas ir pavardė)

(Visos sumos euraiš, jei nenurodyta kitaip)

REPĀRĒŠĪO ATASKAITINĀJUMA LAIKOTARPIŅĀ INFORMĀCIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

1999

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtrios darbai	Programiniė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigtė projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigtė projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Pretilžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslų ir meno kūrinių	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigtė projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 796,22			40 617,36				42 413,58
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pekio turto įėjimo savikaina									
2.2	Neatlyginamai gauto turto įėjimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+/-5)		1 796,22			40 617,36				42 413,58
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1 796,22		X	-40 617,36	X	X		-42 413,58
8	Neatlyginamai gauto turto suakaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Suakauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+/-11+/-12)	X	-1 796,22		X	-40 617,36	X	X		-42 413,58
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13+21)		0,00			0,00				0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			0,00				0,00

X pažymėti ataskaitos lankai nepildomi.

* Kito subjekto suakaupta turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki pardavimo.

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
			Gyvenamieji	Kiti				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		404.366,13	551.091,46			15.276,23	98.052,22
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							
2.1	Pirko turto įsigijimo savikaina							
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-551.091,46			-5.767,34	-41.055,00
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto			-551.091,46			-5.420,08	-41.055,00
3.3	Nurašyto						-347,26	
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		404.366,13	0,00			9.508,89	56.997,22
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-104.365,43	-66.224,98			-9.306,54	-37.050,44
8	Neatlyginimai gauto turto suakaupto nusidėvėjimo suma*	X						
9	Apyskaituota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-2.445,24	-1.966,20			-1.007,61	-8.931,25
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		68.191,18			3.382,80	5.743,84
10.1	Parduoto	X						
10.2	Perduoto	X		68.191,18			3.035,54	5.743,84
10.3	Nurašyto	X					347,26	
11	Pergrupavimai (+/-)	X						
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-106.810,67	0,00			-6.931,35	-40.237,85
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-30.826,87					
15	Neatlyginimai gauto turto suakaupto nuvertėjimo suma*	X						
16	Apyskaituota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X						
18.1	Parduoto	X						
18.2	Perduoto	X						
18.3	Nurašyto	X						
19	Pergrupavimai (+/-)	X						
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X	-30.826,87					
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		266.728,59	0,00			2.577,54	16.759,37
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		269.173,83	484.866,48			5.969,69	61.001,78

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto suakaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurus, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kilmojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	B viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		15 031,74		2 085,97			1 085 903,75
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		500,00		2 000,00			2 500,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		500,00		2 000,00			2 500,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-5 894,95		-563,36			-604 372,11
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto		-5 214,34		-563,36			-603 344,24
3.3	Nurašyto		-680,61					-1 027,87
4	Pergрупавimai (+/-)							
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+5)		9 636,79		3 522,61			484 031,64
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-9 699,32	X	-1 902,21	X	X	-228 548,92
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*			X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-1 436,40	X	-230,39	X	X	-16 017,09
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		5 105,42	X	419,55	X	X	82 842,79
10.1	Parduoto			X		X	X	
10.2	Perduoto		4 424,81	X	419,55	X	X	81 814,92
10.3	Nurašyto		680,61	X		X	X	1 027,87
11	Pergрупавimai (+/-)			X		X	X	
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai			X		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)		-6 030,30	X	-1 713,05	X	X	-161 723,22
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			X				-30 826,87
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*			X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)			X				
18.1	Parduoto			X				
18.2	Perduoto			X				
18.3	Nurašyto			X				
19	Pergрупавimai (+/-)			X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)			X				-30 826,87
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X		X	X	X	
26	Pergрупавimai (+/-)		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		3 606,49		1 809,56			291 481,55
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		5 332,42		183,76			826 527,96

P8 Atsargos
ATSARGŲ VERTĖS PAKITIMAS PER ATASKAITŲ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	3	Medžiagos, įrenginiai ir ūkinis inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vydytų sutartys		Pagaminta produkcija ir atšargos, skirtos parduoti		Ilgalaikieji materialūs ir biologiniai turtais, skirti parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atšargos, skirtos parduoti		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	24 933,55							24 933,55
2	Išgryninti atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	52 377,01							52 377,01
2.1	Išgryninti atsargų per ataskaitinį laikotarpį	47 682,01							47 682,01
2.2	Nuostoliams gauti atsargų įsigijimo sąvokla	4 895,00							4 895,00
3	Atsargų sumažėjimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-61 490,61							-61 490,61
3.1	Pardavimai								
3.2	Perėjimas (paskirstymas)	-6 640,26							-6 640,26
3.3	Sumažėjimo vertė	-54 850,35							-54 850,35
3.4	Kiti sumažėjimai								
4	Perėjimai (paskirstymas) (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kitų pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (+/-) (2.1+2.2+3+4+5)	16 019,95							16 019,95
7	Atsargų nuvertėjimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nuostoliams gauti už išpildytą užduotį atsargų sumažėjimo suma (ši reikšmė)								
9	Atsargų nuvertėjimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
10	Atsargų nuvertėjimo atskaito per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduoti, perleisti (paskirstyti), sumažinti ir nuvertinti atsargų nuvertėjimas								
11.1	Parduoti								
11.2	Perleisti (paskirstyti)								
11.3	Sumažinti								
12	Kiti nuvertėjimai								
13	Nuvertėjimo perėjimai (+/-)								
14	Atsargų nuvertėjimo vertės kitų pokyčiai								
15	Atsargų nuvertėjimo atskaito per ataskaitinį laikotarpį suma	16 019,95							16 019,95
16	Atsargų balanso vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (+/-)	24 933,55							24 933,55

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitinio laikotarpio raišoje.

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina		324,97
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		324,97
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)		324,97

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	16.124,92	16.124,92	0,00	26.887,96	19.551,55			
1.1	Gautinos finansavimo sumos								
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	19,39	19,39	0,00	0,00	0,00			
1.2.1	Gautini mokesčiai								
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	19,39	19,39		905,72				
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas								
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas								
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta								
1.3.5	Kitos				905,72				
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybės								
1.5	Sukauptos gautinos sumos	16.084,51	16.084,51		25.982,24	19.551,55			
1.5.1	Iš biudžeto	16.084,51	16.084,51		19.551,55	19.551,55			
1.5.2	Kitos				6.430,69				
1.6	Kitos gautinos sumos	21,02	21,02						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	16.124,92	16.124,92	0,00	26.887,96	19.551,55			

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)			51.832,63	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose			51.832,63	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	8.105,65		7.705,33	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	8.105,65		7.705,33	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	8.105,65		59.537,96	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Doklento gubos namai, 155631770, Zarasu g. 5, Dokslo m., Ignalinos r. sav.
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: 201942207
D.L.: 20190401154417

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIRSLINĘ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neįgytintai gauta turta	Finansavimo sumų prigrupavimas*	Neįgytintai gauta turta	Perdota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių, susijusių su finansavimo sumų paskirtimi	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių, susijusių su finansavimo sumų paskirtimi	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių, susijusių su finansavimo sumų paskirtimi	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių, susijusių su finansavimo sumų paskirtimi	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių, susijusių su finansavimo sumų paskirtimi	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	18 savivaldybės biudžetui (išskyrus viešųjų paslaugų ir viešųjų darbų finansavimą)	28 962,15	94 526,88					-441 986,66					79 290,37
1.1	18.1 savivaldybės biudžetui (išskyrus viešųjų paslaugų ir viešųjų darbų finansavimą)	28 961,15	8 960,00					-12 328,28					25 472,87
1.2	18.2 savivaldybės biudžetui (išskyrus viešųjų paslaugų ir viešųjų darbų finansavimą)	61,00	85 566,88					-31 870,38					53 817,50
2	18 savivaldybės biudžetui (išskyrus viešųjų paslaugų ir viešųjų darbų finansavimą)	294 173,85	107 017,21			-173 372,51		-110 223,60					117 594,06
2.1	18.1 savivaldybės biudžetui (išskyrus viešųjų paslaugų ir viešųjų darbų finansavimą)	294 173,85	339,71			-173 372,51		-3 565,49					117 575,56
2.2	18.2 savivaldybės biudžetui (išskyrus viešųjų paslaugų ir viešųjų darbų finansavimą)		106 677,50					-106 658,11					19,39
3	18 savivaldybės biudžetui (išskyrus viešųjų paslaugų ir viešųjų darbų finansavimą)	564 840,08	19 313,85			-408 140,47		-28 785,83					147 228,23
3.1	18.1 savivaldybės biudžetui (išskyrus viešųjų paslaugų ir viešųjų darbų finansavimą)	489 444,36	19 313,85			-354 797,07		-11 347,06					123 300,23
3.2	18.2 savivaldybės biudžetui (išskyrus viešųjų paslaugų ir viešųjų darbų finansavimą)	75 395,72				-53 343,40		-17 438,77					23 928,00
4	18 savivaldybės biudžetui (išskyrus viešųjų paslaugų ir viešųjų darbų finansavimą)	23 506,93	2 294,01		7 395,00			-13 467,36					19 738,58
4.1	18.1 savivaldybės biudžetui (išskyrus viešųjų paslaugų ir viešųjų darbų finansavimą)	22 601,21	400,32		7 395,00			-10 667,95					19 738,58
4.2	18.2 savivaldybės biudžetui (išskyrus viešųjų paslaugų ir viešųjų darbų finansavimą)	905,72	1 893,69					-2 799,41					0,00
5	18 savivaldybės biudžetui (išskyrus viešųjų paslaugų ir viešųjų darbų finansavimą)	911 453,61	223 151,95		7 395,00	-581 512,98		-196 675,45					363 842,13

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų prigrupavimas, prapleto ataskaitinio laikotarpio pabaigos, vidutinio kuro jėga pinigų įlaikymas, finansavimo sumų dalis, populiaram fondo finansavimo pajamomis.

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147427207
DL: 2019-04-01 15:44:17

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUTIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		28 962,15	28 962,15		79 290,37	79 290,37
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	170,40	294 003,45	294 173,85	170,40	117 424,55	117 594,95
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		564 840,68	564 840,68		147 228,23	147 228,23
4	Iš kitų šaltinių	905,72	22 601,21	23 506,93	905,72	18 822,86	19 728,58
5	Iš viso	1 076,12	910 407,49	911 483,61	1 076,12	362 766,01	363 842,13

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strategines ir netiečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	3.152,00	9.278,42
2.1	Žemė	3.152,00	9.278,42
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiametiniai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	3.152,00	9.278,42

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
39SUN-20-(14 39 59)	Trumpalaikės sutartys	99-iems metams	Nenumatyta

Dukšto globos namai, 155631770, Zarasų g. 5, Dukšto m., Ignalinos r. sav.
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos
INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				592,00		592,00
3	Tiekėjams mokėtinų sumos						
4	Sukauptos mokėtinų sumos	3 788,88	57,50		6 677,34	1 559,82	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	3 788,88	57,50		6 677,34	1 559,82	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinų sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	3 788,88	57,50	0,00	7 269,34	1 559,82	592,00

Dūkšto globos namai, 155631770, Zarasų g. 5, Dūkšto m., Ignalinos r. sav.
2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147427207
 D/L: 2019-04-01 15:44:17

P20 Socialinių įmokų pajamos
SOCIALINIŲ ĮMOKŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ SOCIALINĘ ĮMOKĄ

Eil. Nr.	Socialinės įmokos pavadinimas	Apskaičiuota socialinių įmokų pajamų suma bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos socialinių įmokų sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Socialinės įmokos, gautos avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Grąžintinos socialinės įmokos ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	Valstybinio socialinio draudimo įmokų iš viso		19,39		
1.1	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		19,39		
1.2	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos				
1.3	Savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos				
1.4	Valstybinio savanoriškojo socialinio draudimo įmokos				
2	Įmokų į Garantinį fondą iš viso				
3	Privalomojo sveikatos draudimo įmokų iš viso				
3.1	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos				
3.2	Valstybinės mokesčių inspekcijos administruojamos įmokos				
3.3	Savanoriškos juridinių ir fizinių asmenų įmokos				
4	Kitos socialinės įmokos				
5	Socialinių įmokų sumų iš viso		19,39		

* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" nustatyta tvarka.

Dūkšto globos namai, 155631770, Zarasų g. 5, Dūkšto m., Ignalinos r. sav.
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427207
D/L: 2019-04-01 15:44:17

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eitau sąraše nurodyti darbuotojai	-159 619,22	-202 596,48	-49 715,24	-62 278,92	21	35
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)		-1 652,55		-513,82		2
3	Iš viso	-159 619,22	-204 249,03	-49 715,24	-62 792,74	21	37