

UTENOS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI  
kodas 190797098, adresas Kupiškio g. 66, Utena  
2015 m. gruodžio 31 d.

## FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### **BENDROJI DALIS**

UTENOS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 190797098. Adresas: Kupiškio g. 66, Utena. Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerija. Pagrindinė veikla „Senyvo amžiaus ir neįgalių žmonių globa, slauga ir palaikomas gydymas stacionarinėse globos įstaigose“, kodas 10.02.01.02. Įstaigoje yra 290 vietų.

2004-03-16 buvo gauta licencija Nr. 2755 asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimui. Leidimas – higienos pasas 2011-01-12 LH-4. Ūkinės komercinės veiklos vykdymo sąlygų vertinimo pažymą 2011-01-11 Nr. VSE-4. Licencija socialinei globai teikti Nr. L000000027 išduota 2013-09-23 socialinei globai (ilgalaikiai ir trumpalaikiai) suaugusiems asmenims su negalia. Licencija socialinei globai teikti Nr. L000000026 išduota 2013-09-23 socialinei globai (ilgalaikiai ir trumpalaikiai) senyvo amžiaus asmenims.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB Swedbanke LT387300010002607314; LT087300010042008478; LT867300010042016774; LT897300010002607754. LT037181100000120165 AB Šiaulių banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2015 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 147 iš jų socialinio darbo personalas - 90 darbuotojų.

Vykdomos programos:

- 1) 02 007 „Socialinių paslaugų plėtra globos ir kitose įstaigose (valstybės biudžeto lėšos);
- 2) 02 007 „Socialinių paslaugų plėtra globos ir kitose įstaigose (biudžetinės įstaigos pajamų įmokos)“.

### **APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

2015 m. finansinės ataskaitos parengtos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus bei kitus Lietuvos Respublikos taisykles aktus, reglamentuojančius viešojo sektoriaus subjektų buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Įstaiga rengia Žemesniojo lygio metinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro šios ataskaitos:

Finansinės būklės ataskaita;

Veiklos rezultatų ataskaita;

P pinigų srautų ataskaita;

Grynojo turto pokyčių ataskaita;

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Ataskaitų formas nustato VSAFAS ir jos yra privalomos. Įstaigos turtas, įsipareigojimai ir finansavimo sumos ataskaitose rodomi pinigine išraiška - litais.

Utenos socialinės globos namai taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Įstaigos apskaitos politika yra patvirtinta įstaigos vadovo.

Įstaigos 2015 m. finansinės ataskaitos parengtos remiantis prielaida, kad Įstaiga laikysis veiklos tęstinumo principo ir tęs veiklą po finansinių ataskaitų dienos bei atliks jai pavestas funkcijas ir vykdys teisės aktuose bei sutartyse nustatytus įsipareigojimus.

Įstaigos aiškinamajame rašte yra pateikiama informacija, atsižvelgiant į tai, ar informacijos pateikimas yra privalomas pagal VSAFAS; ar informacija yra reikšminga jos vartotojams priimant sprendimus.

### ***Informacija apie apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimą bei klaidų taisyimą***

Nuo 2010-01-01 yra taikomi nauji ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai.

Per 2015 m. įstaigos apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, klaidų taisyimų taip pat nebuvo.

### ***Įstaigos apskaitoje taikomi ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo ir nusidėvėjimo apskaitos principai, įvertinimo metodai***

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 jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta Įstaigos patvirtintoje apskaitos politikoje.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Įstaiga neturi žemės ir kultūros vertybių.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji 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 skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Įstaigos vadovo ir suderintus su kontroliuojančiu subjektu.

*Utenos socialinės globos namų taikomi ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai*

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto naudingo tarnavimo laikas, metais
	MATERIALUSIS TURTAS	
5.	Pastatai	
5.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai - gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai - gelžbetoniniai) pastatai	90
5.2.	Pastatai (sienos - iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai - gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	50
5.3.	Tašytų rąstų pastatai	35
5.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	4
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
6.1.	Infrastruktūros statiniai	
6.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	20
6.1.2.	Metaliniai	15
6.1.3.	Mediniai	7
6.2.	Kiti statiniai	5
8.	Mašinos ir įrenginiai	
8.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	5
8.3.	Medicinos įranga	5
8.4.	Apsaugos įranga	3
8.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	2
8.6.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	3
8.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	2
9.	Transporto priemonės	
9.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
9.2.	Specialūs automobiliai	7
9.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
9.4.	Kitos transporto priemonės	3
10.	Baldai ir biuro įranga	
10.1.	Baldai	3
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.1.	Scenos meno priemonės	2
11.2.	Muzikos instrumentai	5
11.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	3

Nustatyta ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė yra 0 Eur.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos. Pardavimo pelnas ar nuostoliai rodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

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

Materialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūros nustatyti Įstaigos patvirtintoje apskaitos politikoje.

### ***Apskaitoje taikomi ilgalaikio nematerialiojo turto pripažinimo ir amortizacijos apskaitos principai, įvertinimo metodai***

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, padarytos po piršto 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.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu pagal konkrečius nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Įstaigos vadovo ir suderintus su kontroliuojančiu subjektu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama 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.

*Utenos socialinės globos namų taikomi ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos ekonominiai normatyvai*

2 lentelė

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės	Turto naudingo tarnavimo laikas, metais
	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>	
1. 3.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1
	Kitas nematerialusis turtas	2

Nustatyta ilgalaikio nematerialiojo turto likvidacinė vertė yra 0 Eur.



Nematerialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūros nustatyti Įstaigos patvirtintoje apskaitos politikoje.

### ***Apskaitoje taikomi tyrimo ir plėtros išlaidų apskaitos principai***

Įstaiga tyrimo ir plėtros darbų nevykdė.

### ***Finansinio turto apskaitos principai***

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Atsižvelgiant į terminus, įstaigos finansinis turtas yra priskiriamas prie trumpalaikio. Įstaiga neturi ilgalaikio finansinio turto bei neturi investicijų į kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus. Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

išankstiniai apmokėjimai;  
per vienus metus gautinos sumos;  
pinigai ir jų ekvivalentai;  
kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau trumpalaikės gautinos sumos apskaitoje rodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Gautinų sumų nuvertėjimo apskaičiavimo principai ir gautinų sumų apskaitos ypatumai aprašomi Įstaigos patvirtintoje apskaitos politikoje.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

### ***Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai***

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“ ir 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Apsižvelgiant į įsipareigojimų įvykdymo terminus, įstaigos visi įsipareigojimai yra priskiriami prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų. Įstaiga nėra gavusi paskolų, neturi sudariusi atidėjinių, garantinių įsipareigojimų, neturi mokėtinų subsidijų, socialinių išmokų ir neturi finansinių įsipareigojimų, susijusių su rinkos kainomis.

Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama:

tiekėjams mokėtinos sumos;  
su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;  
sukauptos mokėtinos sumos;  
gauti išankstiniai apmokėjimai;  
kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

4. Pirminio pripažinimo metu ir paskesnio vertinimo metu turimi trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

### ***Atsargų apskaitos principai***

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

2. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.
3. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko „pirmas į - pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.
4. Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.
5. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

### ***Finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų apskaitos principai, įskaitant nemokamai gauto turto apskaitos principus***

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

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos - viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti viešojo sektoriaus subjekto įstatuose (nuostatuose) nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

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

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

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

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Finansavimo pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

### ***Atidėjinių apskaitos principai***

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikimybę, kad įsipareigojimą reikės

padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

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

### ***Informacijos pagal segmentus pateikimas***

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

Visa įstaigos veikla yra priskiriama „socialinės apsaugos“ segmentui.

Apie segmentą pateikiama tokia informacija:

- segmento sąnaudos;
- segmento pinigų srautai.

### ***Kitų pajamų ir sąnaudų apskaitos principai***

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

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

Pajamomis laikoma tik pačios Įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudų, susijusių su turtu, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

### ***Turto nuvertėjimas***

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

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo 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.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga turto ar įsipareigojimų nuvertėjimo nepatyrė.

### ***Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui***

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

### ***Apskaitos politikos keitimas***

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo

### ***Apskaitinių įverčių keitimas***

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

### ***Apskaitos 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 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

## ***PASTABOS***

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai ir pateikiama VSAFAS nurodyta privaloma informacija.

**Pastaba Nr. 1.** Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaigos nematerialiojo turto apyvarta pateikta 13- 1 priede. Įstaiga per 2015 m. programinės įrangos neįsigijo.



Nebaigtas projektas 21721 Eur – tai pastato rekonstrukcijos projektas, kuris pradėtas vykdyti 2013 m, ir 2015 m. tęsiamas. Projektas buvo planuotas 2013-2017 metams.

**Pastaba Nr. 2.** Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto apyvarta pateikta 12-1 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį iš programos 02 007 (1.4.1.1.1) įsigytas ilgalaikis turtas už 43443 Eur. Ataskaitinių metų pabaigoje išskolinimo už pagrindines priemones neliko. Nebaigta statyba 396283 Eur – tai užkonservuota klubo pastato statyba 96347 Eur ir 299936 Eur vykdomas gyvenamųjų pastatų renovacijos projektas.

**Pastaba Nr.3.** Atsargos. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8-1 priede.

**Pastaba Nr. 4.** Per vienerius metus gautinos sumos 145255,58 Eur. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-7 priede.

**Pastaba Nr. 5.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai 43272,76 Eur. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-8 priede.

**Pastaba Nr. 6.** Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-4 priede.

**Pastaba Nr. 7.** Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus pateikta 17-12 priede. Tiekėjams mokėtinos sumos 29865 Eur (tarp jų viešojo sektoriaus subjektams įsipareigojimų nėra).

Sukaupti atostoginiai 88436,66 Eur

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	67519,21
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	20917,45
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>88436,66</b>

Įsipareigojimai globos namų gyventojams (deponuoti pinigai) – 11206 Eur, tai mirusių gyventojų pinigai, kurių paveldėjimo dokumentai tvarkomi.

**Pastaba Nr. 8.** Ataskaitinių metų pabaigoje sukauptas perviršis 619570 Eur. Informacija apie ataskaitinių metų grynąjį turtą pateikta Grynojo turto pokyčių ataskaitoje (4-1 priedas). Grynojo turto pokyčio rezultatas – 237825 Eur. gautas iš finansavimo sumų pajamų (1596733 Eur), pagrindinės veiklos pajamų (1006696 Eur) ir atėmus sąnaudas 2366629 Eur bei pridejus kitos veiklos rezultata – 1025 Eur.

PRIDEDAMA.

priedas Nematerialaus turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;  
priedas Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;  
priedas Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;  
priedas Informacija apie per vienus metus gautinas sumas, 1 lapas;  
priedas Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, 1 lapas;

priedas Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;  
priedas Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas;  
priedas Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas 1 lapas;  
priedas Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis, 1 lapas;  
priedas Kitos pajamos, 1 lapas;  
priedas Informacija pagal veikos segmentus, 2 lapai.

Direktorius



Osvaldas Žiezdris

Vyriausioji buhalterė



Nijolė Kondratienė

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147462344

D/L: --

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(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
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>3.655.309,80</b>	<b>3.614.171,97</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	21.721,50	21.721,50
I.1	Pletros 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		21.721,50	21.721,50
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3.633.588,30	3.592.450,47
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3.017.531,99	3.071.925,68
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		43.162,99	172.239,63
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		77.073,00	93.849,34
II.6	Transporto priemonės		53.160,00	51.023,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13.085,00	13.203,49
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		33.292,00	35.937,21
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		396.283,32	154.271,32
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>259.328,25</b>	<b>243.211,10</b>
I	Atsargos	P08	69.941,03	56.128,94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		69.941,03	56.128,94
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	858,88	828,82
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	145.255,58	125.777,49
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		2.014,11	39.193,76
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	8.880,74	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		130.719,44	85.808,91
III.6	Kitos gautinos sumos		3.641,29	774,82
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	43.272,76	60.475,85
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>3.914.638,05</b>	<b>3.857.383,07</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2015 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
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>3.123.277,52</b>	<b>3.316.799,48</b>
I	Iš valstybės biudžeto		3.060.633,21	3.255.555,78
II	Iš savivaldybės biudžeto		57.879,30	55.972,83
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	273,77
IV	Iš kitų šaltinių		4.765,01	4.997,10
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>171.790,50</b>	<b>158.805,03</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		171.790,50	158.805,03
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	29.864,99	39.697,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	130.719,44	85.808,91
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	11.206,07	33.298,19
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>619.570,03</b>	<b>381.778,56</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		619.570,03	381.778,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		237.791,47	14.977,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		381.778,56	366.800,57
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.914.638,05	3.857.383,07

\_\_\_\_\_  
DIREKTORIUS  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
OSVALDAS ŽIEZDRY  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
VYR. BUHALTERĖ  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
NIJOLĖ KONDRATIE  
(vardas ir pavardė)



GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_, Nr. \_\_\_\_\_  
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojamajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Likusių užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						366.800,57	366.800,57	
2	Perimto ligalaidžio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto ligalaidžio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	0,00	0,00	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		14.977,99	14.977,99	
9	Kiti pokyčiai								
	Likusių praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						381.778,56	381.778,56	
11	Perimto ligalaidžio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ligalaidžio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	-33,04	-33,04	
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		237.824,51	237.824,51	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likusių ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						619.570,03	619.570,03	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\_\_\_\_\_  
 DIREKTORIUS  
 (teises aktais įpareigoto parašyti asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
 VYR. BUHALTERĖ  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalterė), jeigu oficialiama pagal teises aktais)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 OSVALDAS ŽIEZDR  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 NIJOLĖ KONDRATIE  
 (vardas ir pavardė)

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškų k., Vyžionų sen., Utenos r. sav.  
 2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462344  
 D/L: --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>199 590,68</b>	<b>0,00</b>	<b>199 590,68</b>	<b>1 421,859,11</b>		<b>1 421,859,11</b>
I	Iplaukos		3 058 832,24	0,00	3 058 832,24	4 012 281,64		4 012 281,64
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atsargoms:		1 705 849,56	0,00	1 705 849,56	1 963 306,06		1 963 306,06
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1 612 400,39	0,00	1 612 400,39	1 315 425,16		1 315 425,16
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		92 219,17	0,00	92 219,17	644 878,94		644 878,94
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					831,84		831,84
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1 230,00	0,00	1 230,00	2 170,12		2 170,12
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		988 116,08	0,00	988 116,08	1 408 112,51		1 408 112,51
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		364 187,10	0,00	364 187,10	640 031,28		640 031,28
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		679,50	0,00	679,50	831,79		831,79
II	Pervestos lėšos		-700 331,34	0,00	-700 331,34	-1 219,09		-1 219,09
II.1	I valstybės biudžetą					-955,17		-955,17
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-700 331,34	0,00	-700 331,34	-263,92		-263,92
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-2 158 910,22	0,00	-2 158 910,22	-2 589 203,44		-2 589 203,44
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1 111 880,29	0,00	-1 111 880,29	-675 393,88		-675 393,88
III.2	Komunalinių paslaugų ir rėšių		-199 980,81	0,00	-199 980,81	-159 001,39		-159 001,39
III.3	Komandiruočių		-520,50	0,00	-520,50	-479,61		-479,61
III.4	Transporto		-33 492,00	0,00	-33 492,00	-30 053,29		-30 053,29
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-4 966,32	0,00	-4 966,32	-602,41		-602,41
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-88 336,36	0,00	-88 336,36	-72 803,23		-72 803,23
III.7	Atsargų įsigijimo		-648 681,00	0,00	-648 681,00	-621 849,80		-621 849,80
III.8	Socialinių išmokų					-334 257,94		-334 257,94
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-57 123,24	0,00	-57 123,24	-57 086,71		-57 086,71
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-13 929,70	0,00	-13 929,70	-637 675,18		-637 675,18

(špinys kitame puslapyje)

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyznių sen., Utenos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASBAIGŲŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>			<b>0,00</b>	<b>-285.455,00</b>		<b>-43.443,00</b>	<b>-43.443,00</b>
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-285.455,00	0,00	-285.455,00	-43.443,00		-43.443,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdėjimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdėjimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>68.661,23</b>	<b>0,00</b>	<b>68.661,23</b>	<b>-1.405.797,65</b>		<b>-1.405.797,65</b>
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų sprokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		68.661,23	0,00	68.661,23	-1.405.797,65		-1.405.797,65
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-17.203,09	0,00	-17.203,09	-27.381,54		-27.381,54
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		60.475,85		60.475,85	87.857,39		87.857,39
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		43.272,76		43.272,76	60.475,85		60.475,85

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

VYR. DUHALTERĖ  
(vriauusiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

OSVALDAS  
ŽIEZDRYS  
(vardas ir pavardė)

NIJOLE  
KONDRATIENE  
(vardas ir pavardė)

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462344  
D/L: --

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	3.655.309,80	3.614.171,99	41.137,81
11	Nematerialusis turtas	21.721,50	21.721,50	0,00
111	Plėtros 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	21.721,50	21.721,50	0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	3.633.588,30	3.592.450,49	41.137,81
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	3.017.531,99	3.071.925,69	-54.393,70
12021	Gyvenamieji pastatai	2.848.951,85	2.900.475,85	-51.524,00
12022	Negyvenamieji pastatai	168.580,14	171.449,84	-2.869,70
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	43.162,99	172.239,63	-129.076,64
12031	Infrastruktūros statiniai	43.162,99	172.239,63	-129.076,64
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	77.073,00	93.849,05	-16.776,05
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	77.073,00	93.849,05	-16.776,05
1206	Transporto priemonės	53.160,00	51.023,52	2.136,48
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	13.085,00	13.203,49	-118,49
12081	Baldai		87,47	-87,47
12082	Kompiuterinė įranga	12.429,00	13.116,02	-687,02
12083	Kita biuro įranga	656,00		656,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	33.292,00	35.937,79	-2.645,79
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	33.292,00	35.937,79	-2.645,79
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	396.283,32	154.271,32	242.012,00
12101	Nebaigta statyba	396.283,32	154.271,32	242.012,00
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 vienių metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00



Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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
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	Žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
192	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
193	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
<b>2KL</b>	<b>Trumpalaikis turtas</b>	<b>259.328,25</b>	<b>243.211,10</b>	<b>16.117,15</b>
20	Atsargos	69.941,03	56.128,94	13.812,09
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	25.314,23	21.456,21	3.858,02
202	Ūkinis inventorių	44.626,80	34.672,73	9.954,07
203	Nebaigta gaminti produkcija			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	858,88	828,82	30,06
211	Išankstiniai apmokėjimai	858,88	828,82	30,06
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			0,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	145.255,58	125.777,49	19.478,09
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienių metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos	2.014,11	39.193,76	-37.179,65
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	8.880,74		8.880,74
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	130.719,44	85.808,91	44.910,53
229	Kitos gautinos sumos	3.641,29	774,82	2.866,47
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	43.272,76	60.475,85	-17.203,09
241	P pinigai bankų sąskaitose	42.470,60	60.475,85	-18.005,25
242	Grynieji pinigai	699,44		699,44
243	P pinigai išaldytose sąskaitose			0,00
244	P pinigai kelyje			0,00
245	P piniginiai dokumentai	102,72		102,72
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
<b>3KL</b>	<b>Grynasis turtas</b>	<b>-619.570,03</b>	<b>-381.778,56</b>	<b>-237.791,47</b>
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-619.570,03	-381.778,56	-237.791,47
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
<b>4KL</b>	<b>Finansavimo sumos</b>	<b>-3.123.277,52</b>	<b>-3.316.799,49</b>	<b>193.521,97</b>
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-12.138,86	-39.467,47	27.328,61
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)		-273,77	273,77
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)	-539,13	-11.779,43	11.240,30
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)	-11.599,73	-27.414,27	15.814,54
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-3.111.138,66	-3.277.332,02	166.193,36
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

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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)			0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-3.060.094,08	-3.243.776,36	183.682,28
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-3.060.094,08	-3.243.776,36	183.682,28
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-46.279,57	-28.558,56	-17.721,01
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-21.924,97	-17.842,33	-4.082,64
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-24.354,60	-10.716,23	-13.638,37
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-4.765,01	-4.997,10	232,09
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-4.765,01	-4.997,10	232,09
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
<b>5KL</b>	<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>			<b>0,00</b>
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			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
<b>6KL</b>	<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>-171.790,50</b>	<b>-158.805,03</b>	<b>-12.985,47</b>
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikių atidėjiniai			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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos 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 išteklių 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	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-171.790,50	-158.805,03	-12.985,47
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-29.864,99	-39.697,93	9.832,94
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			0,00
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-141.925,51	-119.107,10	-22.818,41
<b>7KL</b>	<b>Pajamos</b>	<b>2.603.413,29</b>	<b>2.164.891,39</b>	<b>438.521,90</b>
70	Finansavimo pajamos	-1.596.732,63	-1.484.228,45	-112.504,18
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-530.140,87	-373.030,87	-157.110,00

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Polytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-1.066.591,76	-1.111.197,58	44.605,82
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 įstėklių fondams			0,00
715	Gražintinos 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	-1.008.385,29	-679.524,44	-328.860,85
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-1.008.385,29	-679.524,44	-328.860,85
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 perdavimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos	1.704,63	-1.138,50	2.843,13
771	Rinkiaivų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos	1.704,63	-1.138,50	2.843,13
<b>8KL</b>	<b>Sanaudos</b>	<b>2.367.975,02</b>	<b>2.170.677,43</b>	<b>197.297,59</b>
81	Mokesčių Europos Sąjungai sanaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sanaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sanaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sanaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sanaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sanaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sanaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sanaudos			0,00
831	Subsidijų sanaudos			0,00
832	Dotacijų sanaudos			0,00
833	Finansavimo sanaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sanaudos	2.365.606,27	2.168.362,50	197.243,77
8701	Darbo užmokesčio sanaudos	846.424,63	820.853,22	25.571,41
8702	Socialinio draudimo sanaudos	265.455,66	256.871,52	8.584,14
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sanaudos	110.448,78	89.889,37	20.559,41
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sanaudos	199.980,81	208.532,21	-8.551,40
8705	Komandiruočių sanaudos	520,50	479,61	40,89
8706	Transporto sanaudos	33.492,07	30.053,29	3.438,78
8707	Kvalifikacijos kėlimo sanaudos	4.966,32	3.037,25	1.929,07
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sanaudos	88.336,36	72.803,23	15.533,13
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sanaudos	130.227,01	750,41	129.476,60
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	614.701,19	618.468,78	-3.767,59
8711	Nuomos sanaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sanaudos	57.123,24	57.086,71	36,53
8713	Pagrindinės veiklos kitos sanaudos	13.929,70	9.536,90	4.392,80
88	Kitos veiklos sanaudos	2.368,75	2.314,93	53,82
89	Finansinės ir investicinės veiklos sanaudos			0,00
891	Palūkanų sanaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sanaudos			0,00
893	Sanaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perdavimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sanaudos			0,00
<b>9KL</b>	<b>Specialiosios sąskaitos</b>			<b>0,00</b>
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

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462344

D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>2.603.428,78</b>	<b>2.184.516,91</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.596.732,63	1.484.228,45
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.245.835,12	1.261.492,41
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		349.486,72	220.136,70
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		679,50	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		731,29	2.599,34
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.006.696,15	700.288,46
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	1.006.696,15	700.288,46
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS</b>		<b>-2.366.629,29</b>	<b>-2.168.362,51</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.111.880,29	-1.077.724,75
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-110.448,78	-89.889,37
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-199.980,81	-208.532,21
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-520,50	-479,61
V	TRANSPORTO		-33.492,07	-30.053,29
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4.966,32	-3.037,25
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-88.336,36	-72.803,23
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-130.227,01	-750,41
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-614.701,19	-618.468,78
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-57.123,24	-57.086,71
XIV	KITOS		-14.952,72	-9.536,90
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>236.799,49</b>	<b>16.154,40</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>1.025,02</b>	<b>-1.176,43</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	3.393,77	1.138,50
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS		-2.368,75	-2.314,93
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>237.824,51</b>	<b>14.977,97</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>237.824,51</b>	<b>14.977,97</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

DIREKTORIUS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

OSVALDAS  
ŽIEZDRYS

(vardas ir pavardė)

VYR. BUHALTERĖ

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

NIJOLĖ  
KONDRATIENĖ

(vardas ir pavardė)



Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462344

D/L: --

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

### 1 Bendroji informacija

*Utenos socialinės globos namai, 190797098,  
Biudžetinė įstaiga*

*Adresas: Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos  
r. sav.*

Subjektas užsiima

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
147	147

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

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

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Ištaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS). Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Ištaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi LR Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus įsakymu. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Ištaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema "LABBIS", kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkcija;
- 2) programa;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

euras

3 Nematerialusis turtas

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

NT pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

NT amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė - 0.

Neatlygintinai gautas NM ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas NT iš kito VSS registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas MT už simboliškai mokesčių registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, NT registruojamas simboliškai atlygio verte.

~~Nustatytas šio NT grupės ir turto amortizacijos laikas - programinė įranga - 1m. Kitas nematerialusis turtas - 2m.~~

4 Ilgalaikis materialusis turtas

IMT pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka IMT sąvoką ir VSAFAS nustatytus IMT pripažinimo kriterijus.

Įsigytas IMT pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo IMT, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė - 0.

Neatlygintinai gautas IMT ne iš VSS registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet IMT registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas IMT ir kito VSS registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal IMT perdavimo dienos būklę.

Įsigytas IMT už simboliškai mokesčių registruojamas IMT tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, IMT registruojamas simboliškai vieno euro verte.

IMT nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal IMT nusidėvėjimo (amortizacijos) ~~normatyvus.~~

5 Biologinis turtas

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai". Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą Ištaiga įvertina jį įsigijimo savikaina. Ilgalaikio finansinio turto Ištaiga neturi.

7 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.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar pardutų atsargų savikainą, Ištaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

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

Atsargomis taip pat laikomas Ištaigos ūkinis inventorių - materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią Ištaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Atsargų vertė per ataskaitinį laikotarpį nebuvo mažinta.

~~Pas trečius asmenis laikomu atsargų nėra.~~

8 Finansavimo sumos

2 Apskaitos politika

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 VSAFAS nustatytus kriterijus. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Įstaiga gauna finansavimą iš valstybės biudžeto, savivaldybių biudžetų ir Europos Sąjungos (finansinė parama).

9 Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

11 Segmentai

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

13 Kitos pajamos

Pajamos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo laiką.

14 Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jais 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 ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Įstaiga kas mėnesį pagal paskutinės dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus - gruodžio 31 dieną.

15 Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

16 Operacijos užsienio valiuta

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

18 Kiti apskaitos principai

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
		Padidėjimas	Sumažėjimas (-)		
1	2	3	4	5	6=3+4+5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>3.614.171,97</b>			<b>3.614.171,97</b>
I	Nematerialusis turtas	21.721,50			21.721,50
I.1	Plėtos darbai				0,00
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	21.721,50			21.721,50
I.5	Prestižas				0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas	3.592.450,47			3.592.450,47
II.1	Žemė				0,00
II.2	Pastatai	3.071.925,68			3.071.925,68
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	172.239,63			172.239,63
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės				0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai	93.849,34			93.849,34
II.6	Transporto priemonės	51.023,80			51.023,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės				0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga	13.203,49			13.203,49
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	35.937,21			35.937,21
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	154.271,32			154.271,32
III	Ilgalaikis finansinis turtas				0,00
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas				0,00
<b>B</b>	<b>BIOLIGINIS TURTAS</b>				<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>243.211,10</b>			<b>243.211,10</b>
I	Atsargos	56.128,94			56.128,94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos				0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	56.128,94			56.128,94
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys				0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)				0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	828,82			828,82
III	Per vienerius metus gautinos sumos	125.777,49			125.777,49
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos				0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos	39.193,76			39.193,76
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas				0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	85.808,91			85.808,91
III.6	Kitos gautinos sumos	774,82			774,82
IV	Trumpalaikės investicijos				0,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	60.475,85			60.475,85
	IŠ VISO TURTO	3.857.383,07			3.857.383,07
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>3.316.799,48</b>			<b>3.316.799,48</b>
I	Iš valstybės biudžeto	3.255.555,78			3.255.555,78
II	Iš savivaldybės biudžeto	55.972,83			55.972,83
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	273,77			273,77
IV	Iš kitų šaltinių	4.997,10			4.997,10
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>158.805,03</b>			<b>158.805,03</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai				0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai				0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai				0,00
I.3	Kiti įsipareigojimai				0,00
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	158.805,03			158.805,03
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai				0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis				0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai				0,00
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				0,00
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą				0,00
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus				0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos				0,00
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui				0,00
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos				0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	39.697,93			39.697,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				0,00
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	85.808,91			85.808,91
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	33.298,19			33.298,19
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>381.778,56</b>			<b>381.778,56</b>
I	Dalininkų kapitalas				0,00
II	Rezervai				0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas				0,00
II.2	Kiti rezervai				0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka				0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	381.778,56			381.778,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	14.977,99			14.977,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	366.800,57	0,00		366.800,57
<b>F</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>				<b>0,00</b>
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES	3.857.383,07			3.857.383,07

DIREKTORIUS  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba io igaliotas administracijos vadovas)  
VYR. BUHALTERĖ  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)  
(parašas)

OSVALDAS ŽIEZDRYS  
(vardas ir pavardė)  
NIOLĖ KONDRATIENĖ  
(vardas ir pavardė)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS  
STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>2.184.516,91</b>			<b>2.184.516,91</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	1.484.228,45			1.484.228,45
I.1	Iš valstybės biudžeto	1.261.492,41			1.261.492,41
I.2	Iš savivaldybių biudžetų	220.136,70			220.136,70
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų				0,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių	2.599,34			2.599,34
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS				0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	700.288,46			700.288,46
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	700.288,46			700.288,46
III.2	Pervestinos į biudžeta pagrindinės veiklos kitos pajamos				0,00
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS</b>	<b>-2.168.362,51</b>			<b>-2.168.362,51</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	-1.077.724,75			-1.077.724,75
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	-89.889,37			-89.889,37
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	-208.532,21			-208.532,21
IV	KOMANDIRUOČIŲ	-479,61			-479,61
V	TRANSPORTO	-30.053,29			-30.053,29
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO	-3.037,25			-3.037,25
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	-72.803,23			-72.803,23
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ	-750,41			-750,41
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	-618.468,78			-618.468,78
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ				0,00
XI	NUOMOS				0,00
XII	FINANSAVIMO				0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ	-57.086,71			-57.086,71
XIV	KITOS	-9.536,90			-9.536,90
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>16.154,40</b>			<b>16.154,40</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>-1.176,43</b>			<b>-1.176,43</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	1.138,50			1.138,50
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS				0,00
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS	-2.314,93			-2.314,93
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>				<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>				<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>				<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>	<b>14.977,97</b>			<b>14.977,97</b>
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA				0,00
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>14.977,97</b>			<b>14.977,97</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI				0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI				0,00

\_\_\_\_\_  
DIREKTORIUS  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
VYR. BUHALTERĖ  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
OSVALDAS ŽIEZDRYS  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
NIJOLĖ KONDRATIEN  
(vardas ir pavardė)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvybą	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Apilinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos apsaugos										-2 366 622,49	-2 366 622,49
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-1 111 889,29	-1 111 889,29
1.2	Nusidėjimo ir amžinatviesos										-110 444,78	-110 444,78
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-199 989,81	-199 989,81
1.4	Komandiruočių										-520,50	-520,50
1.5	Transporto										-33 492,07	-33 492,07
1.6	Kvėpių ligonių kelimo										-4 966,32	-4 966,32
1.7	Papildoma remonto ir eksploatavimo										-83 336,36	-83 336,36
1.8	Nuoveltumo ir remonto darbai										-130 227,01	-130 227,01
1.9	Susaudytų ir neapdirbtų atliekų surinkimas										-614 701,19	-614 701,19
1.10	Socialiniai išmokos											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kiti padidėjimai										-57 123,24	-57 123,24
1.14	Kitos										-14 952,72	-14 952,72
2	Apkvičios politikos kelimo ir emonų apkvičios klaidų išlygavimas											
3	Pagrindinės veiklos atspoguavimas											
3.1	Išmokos										-2 158 910,22	-2 158 910,22
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-1 111 889,29	-1 111 889,29
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-199 989,81	-199 989,81
3.1.3	Komandiruočių										-520,50	-520,50
3.1.4	Transporto										-33 492,07	-33 492,07
3.1.5	Kvėpių ligonių kelimo										-4 966,32	-4 966,32
3.1.6	Papildoma remonto ir eksploatavimo										-83 336,36	-83 336,36
3.1.7	Atliekų surinkimo										-648 681,00	-648 681,00
3.1.8	Socialiniai išmokos											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kiti padidėjimai										-57 123,24	-57 123,24
3.1.11	Susaudytų atliekų surinkimas											
3.1.12	Kitos išmokos										-13 929,70	-13 929,70

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansiųjų ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudų										-2 168 362,51	-2 168 362,51
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-1 077 726,75	-1 077 726,75
1.2	Mokymams ir stažuotėms										-89 889,57	-89 889,57
1.3	Komunaliniai paslaugų ir tvarka										-208 532,21	-208 532,21
1.4	Komandiruočių										-479,61	-479,61
1.5	Transporto										-38 053,29	-38 053,29
1.6	Komunikacijos kelimo										-3 031,25	-3 031,25
1.7	Pasirūpinimo rezervo ir eksploatavimo										-73 803,23	-73 803,23
1.8	Įvairių rūšių ir rūšiavimų atmetai										-150,41	-150,41
1.9	Suvaldytos ir nepildomos atsargos vertinama										-618 465,78	-618 465,78
1.10	Socialiniai išmokai											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kiti padarai										-57 086,71	-57 086,71
1.14	Kiti										-9 536,80	-9 536,80
2	Apieštinės politikos keitimo ir rezervo į apieštinę klaidų išlygavimas											
3	Pagrindinės veiklos sąnaudų rezultatai											
3.1	Išnaikinti											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2 589 703,44	-2 589 703,44
3.1.2	Komunaliniai paslaugų ir tvarka										-675 393,83	-675 393,83
3.1.3	Komandiruočių										-159 091,39	-159 091,39
3.1.4	Transporto										-473,61	-473,61
3.1.5	Komunikacijos kelimo										-38 053,29	-38 053,29
3.1.6	Pasirūpinimo rezervo ir eksploatavimo										-403,41	-403,41
3.1.7	Įvairių rūšių ir rūšiavimų atmetai										-73 803,23	-73 803,23
3.1.8	Socialiniai išmokai										-621 848,80	-621 848,80
3.1.9	Nuomos										-334 257,04	-334 257,04
3.1.10	Kiti padarai										-57 086,71	-57 086,71
3.1.11	Suvaldytos ir nepildomos atsargos											
3.1.12	Kiti išnaikinti										-637 675,18	-637 675,18



F3 Nematerialiasis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiasis turtas		Kitas nematerialiasis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiasis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10.606,19	435,73		488,01	21.721,50				33.251,43
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina										
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina										
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-1.852,00								-1.852,00
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto										
3.3	Nurašyto		-1.852,00								-1.852,00
4	Pergupavimai (+/-)										
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikamos kiti pakeičiai										
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		8.754,19	435,73		488,01	21.721,50				31.399,43
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-10.606,19	-435,73	X	-488,01	X	X			-11.529,93
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X			
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X			
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	1.852,00		X		X	X			1.852,00
10.1	Parduoto	X			X		X	X			
10.2	Perduoto	X			X		X	X			
10.3	Nurašyto	X	1.852,00		X		X	X			1.852,00
11	Pergupavimai (+/-)	X			X		X	X			
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pakeičiai	X			X		X	X			
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-8.754,19	-435,73	X	-488,01	X	X			-9.677,93
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*										
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kiti pakeičiai										
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	21.721,50				21.721,50
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00	0,00		0,00	21.721,50				21.721,50

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.  
 \* Kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

74 Ilgalaikis materialus turas

ILGALAIKIO MATERIALIO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKIDIMAS PER ATASKAITŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kitos patalpos	Nobildijamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir kitas įranga	Kito ilgalaikio materialus turas	Kito ilgalaikio materialus turas	Nebalgis sąlyga	Išskoliniai su nuolatine	Iš viso
			Kito vertybės	Kito ilgalaikio materialus turas											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo su praplanavimo sutarimu atstatytino kultūrinio paveldoje		3 805 303,94	213 101,41	226 605,65		210 426,41	117 807,22			37 026,08	72 833,61	154 271,32		4 833 455,66
2	Įsigijimo su atstatytino kultūrinio paveldoje (2.1+2.2)						7 097,00	27 000,00			3 827,00	5 519,00	242 012,00		285 455,00
2.1	Pilno turto įsigijimo sutarimu						7 097,00	27 000,00			3 827,00	5 519,00	242 012,00		285 455,00
2.2	Neatlyginamas gauto turto įsigijimo sutarimu														
3	Pasibaigus, parduoto ir sunaikinto turto suma per atstatytino kultūrinio paveldoje (2.1+2.2)				-166 582,00		-10 333,00	-31 713,00				-1 154,00			-212 416,00
3.1	Parduoto						-4 634,00	-31 713,00							-36 347,00
3.2	Parduoto				-166 582,00										-166 582,00
3.3	Sunaikinto						-3 901,00						-1 154,00		-9 487,00
4	Pergręžiamai (+/-)		-0,18	-0,90	0,62		-0,07	0,28			-0,02	0,38			0,61
5	Įsigijimo su praplanavimo sutarimu atstatytino kultūrinio paveldoje (1+2-3+4+5)		3 805 303,76	213 101,51	60 024,27		206 990,34	113 174,50			36 401,06	77 197,49	396 283,32		4 908 495,27
6	Sidaugėta nuosavyje turto suma atstatytino kultūrinio paveldoje	X	-904 828,11	-41 451,28	-54 366,02		-116 379,07	-66 863,42			-21 822,29	X	-36 894,40	X	-1 243 055,19
8	Neatlyginamas gauto turto suma nuosavyje turto suma	X										X		X	
9	Apkeičiama nuosavyje turto suma per atstatytino kultūrinio paveldoje	X	-51 523,82	-3 868,79	-5 427,26		-20 232,27	-18 286,00			-3 945,47	X	-8 165,09	X	-110 448,78
10	Sidaugėta pasibaigus, parduoto ir sunaikinto turto suma nuosavyje turto suma (10.1+10.2+10.3)	X			43 932,00		6 894,00	23 133,00			2 452,00	X	1 154,00	X	78 547,00
10.1	Parduoto	X						965,00				X		X	26 120,00
10.2	Parduoto	X			43 932,00							X		X	42 924,00
10.3	Pergręžiamai (+/-)	X					3 901,00					X		X	9 487,00
11	Sidaugėta nuosavyje turto suma atstatytino kultūrinio paveldoje (1+6+8-10+11+12)	X	-956 351,93	-44 530,27	-16 961,28		-129 913,34	-60 014,50			-23 336,06	X	-43 903,49	X	-1 214 906,97
14	Nuosavyje turto suma atstatytino kultūrinio paveldoje	X										X		X	
15	Neatlyginamas gauto turto suma nuosavyje turto suma	X										X		X	
16	Apkeičiama nuosavyje turto suma per atstatytino kultūrinio paveldoje	X										X		X	
17	Pasibaigus nuosavyje turto suma per atstatytino kultūrinio paveldoje	X										X		X	
18	Sidaugėta pasibaigus, parduoto ir sunaikinto turto suma nuosavyje turto suma (18.1+18.2+18.3)	X										X		X	
18.1	Parduoto	X										X		X	
18.2	Parduoto	X										X		X	
18.3	Sunaikinto	X										X		X	
19	Pergręžiamai (+/-)	X										X		X	
20	Nuosavyje turto suma atstatytino kultūrinio paveldoje (14+15+16+17+18+19+20)	X										X		X	
21	Nuosavyje turto suma atstatytino kultūrinio paveldoje (14+15+16+17+18+19+20)	X										X		X	
22	Tilnosos vertės atstatytino kultūrinio paveldoje	X	X	X	X		X	X			X	X	X	X	
23	Neatlyginamas gauto turto suma atstatytino kultūrinio paveldoje	X	X	X	X		X	X			X	X	X	X	
24	Tilnosos vertės padidinimo per atstatytino kultūrinio paveldoje (+/-)	X	X	X	X		X	X			X	X	X	X	
25	Pasibaigus, parduoto ir sunaikinto turto tilnosos vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X	X		X	X			X	X	X	X	
25.1	Parduoto	X	X	X	X		X	X			X	X	X	X	
25.2	Parduoto	X	X	X	X		X	X			X	X	X	X	
25.3	Sunaikinto	X	X	X	X		X	X			X	X	X	X	
26	Pergręžiamai (+/-)	X	X	X	X		X	X			X	X	X	X	
27	Tilnosos vertės kitų palygti	X	X	X	X		X	X			X	X	X	X	
28	Tilnosos vertės atstatytino kultūrinio paveldoje (27+28+29+30+31+32+33)	X	X	X	X		X	X			X	X	X	X	
29	Ilgalaikis materialus turto suma atstatytino kultūrinio paveldoje (6-13-21-28)		2 842 951,85	169 380,14	43 162,99		77 073,00	53 160,00			13 083,00	33 292,00	396 283,32		3 633 388,30
30	Ilgalaikis materialus turto suma atstatytino kultūrinio paveldoje (1-7-14-42)		2 900 475,85	171 449,83	172 239,63		93 846,34	51 023,80			13 203,49	35 937,21	154 271,32		3 592 456,47

X pažymėti atstatytino kultūrinio paveldoje  
 \* Kitos sąlygos nuosavyje turto suma nuosavyje turto suma iki paskutinio.

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

-2147462344

--

Materialūs ir biologinis turtas, kuris buvo skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį:

Eil. Nr.	Turto grupė iki perkėlimo į atsargas	Pelnas arba nuostolis iš turto pardavimo	Sprendimo parduoti data	Sprendimo parduoti priežastis
1	2	3	4	5
	Mašinos ir įrenginiai	1,00	2015-01-01	a
	Transporto priemonės	1,00	2015-01-01	a
	<b>Iš viso</b>	<b>2,00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai <sup>9</sup>	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ukinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		56.128,94						56.128,94
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		648.681,09						648.681,09
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		648.681,09						648.681,09
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-634.869,00						-634.869,00
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-634.869,00						-634.869,00
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		69.941,03						69.941,03
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		69.941,03						69.941,03
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		56.128,94						56.128,94

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462344

D/L: --

**P9 Išankstiniai apmokėjimai**

**INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	858,88	828,82
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	858,88	
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		828,82
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	858,88	828,82

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Adkočiškų k., Vyžnų sen., Utenos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462344  
D/L: --

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	145.255,58	132.733,55	0,00	125.777,49	125.116,76	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	2.014,11	2.014,11		39.193,76	38.533,03	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	8.880,74					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	8.880,74					
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	130.719,44	130.719,44		85.808,91	85.808,91	
1.5.1	Iš biudžeto	88.436,66	88.436,66		85.808,91	85.808,91	
1.5.2	Kitos	42.282,78	42.282,78				
1.6	Kitos gautinos sumos	3.641,29			774,82	774,82	
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	145.255,58	132.733,55	0,00	125.777,49	125.116,76	

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462344

D/L: --

**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	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose 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 išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose 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)	43.272,76		60.475,85	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	42.470,60		60.475,85	
3.2	Pinigai kasoje	699,44			
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai	102,72			
<b>4</b>	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>	<b>43.272,76</b>		<b>60.475,85</b>	
<b>5</b>	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>				



P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TEIKSLINŲ PASKIRTŲ IR JŲ POKYČIŲ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų išlaikyti ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų išlaikyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos įgyvendinti, išskyrus nesulygintais gautą turą	Finansavimo sumų prigrupavimas*	Nesulygintai gautas turas	Perduota kitoms viešiesiems subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo neveikiai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešiesiems subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautas) pašalinimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš viešųjų šaltinių (išskyrus valstybės biudžetą ir Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	3.255.555,78	1.145.132,01			-123.649,00		1.205.165,28			-11.240,30		3.069.633,21
1.1	Nepašalinamas turas	3.249.671,28	117.538,89			-123.649,00		-182.927,96					3.069.633,21
1.2	Kitoms išlaikyti kompensacijos	5.884,50	1.027.593,12					-1.022.237,32			-11.240,30		0,00
2	Iš viešųjų šaltinių (išskyrus viešųjų šaltinių biudžetą ir Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	55.972,83	384.075,94					-366.354,93			-15.814,54		57.879,30
2.1	Nepašalinamas turas	45.256,69	246.301,50					-249.633,54					21.934,97
2.2	Kitoms išlaikyti kompensacijos	10.716,23	137.774,06					-96.721,42			-15.814,54		35.944,33
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis turi gautama iš viešųjų šaltinių ir iš biudžetų ESF projektams finansuoti)	273,77	679,50					-679,50			-273,77		0,00
3.1	Nepašalinamas turas		679,50					-679,50					0,00
3.2	Kitoms išlaikyti kompensacijos	273,77									-273,77		0,00
4	Iš kitų šaltinių	4.997,10	1.230,00					-1.462,09					4.765,01
4.1	Nepašalinamas turas	4.997,10	1.230,00					-1.462,09					4.765,01
4.2	Kitoms išlaikyti kompensacijos												
5	Iš viso finansavimo sumų	3.316.799,48	1.531.117,45			-123.649,00		1.573.661,80			-27.328,61		3.123.277,52

\* Šioje skiltyje rodomos finansavimo sumų prigrupavimas, pritaikant ataskaitinio laikotarpio klasifikaciją ir šaltinio kuro po pabaigą likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškų k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462344  
D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
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)	11.779,43	3.243.776,36	3.255.555,79	539,13	3.060.094,08	3.060.633,21
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	27.414,27	28.558,56	55.972,83	11.599,73	46.279,57	57.879,30
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)	273,77		273,77	0,00	0,00	0,00
4	Iš kitų šaltinių		4.997,10	4.997,10		4.765,01	4.765,01
5	Iš viso	39.467,47	3.277.332,02	3.316.799,49	12.138,86	3.111.138,66	3.123.277,52

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462344  
D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinės 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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	29.864,99	41,63		39.697,93		
4	Suakauptos mokėtinės sumos	130.719,44	88.436,66		85.808,91		
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos	88.436,66	88.436,66		85.808,91		
4.3	Kitos suakauptos sąnaudos	42.282,78					
4.4	Kitos suakauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11.206,07			33.298,19		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	11.206,07			33.298,19		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	171.790,50	88.478,29	0,00	158.805,03	0,00	

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462344  
D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>1.006.696,15</b>	<b>700.288,46</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš dividendų		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	1.006.696,15	679.524,44
1.7	Kitos		20.764,02
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžeta pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>1.006.696,15</b>	<b>700.288,46</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462344  
D/L: --

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>3.393,77</b>	<b>1.138,50</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	1.689,14	
1.3	Nuomos pajamos	1.704,63	1.138,50
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.5	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>-2.368,75</b>	<b>-2.314,93</b>
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		-2.314,93
3.4	Paslaugų sąnaudos	-2.368,75	
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>1.025,02</b>	<b>-1.176,43</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462344  
D/L: --

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	Elatų sąraše nurodyti darbuotojai	-846.424,63	-820.853,22	-265.455,66	-256.871,52	144	144
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)						
3	Iš viso	-846.424,63	-820.853,22	-265.455,66	-256.871,52	144	144

Utenos socialinės globos namai, 190797098, Atkočiškių k., Vyžuonų sen., Utenos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462344  
D/L: --

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS  
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	158.805,03	171.790,50
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	158.805,03	171.790,50