

Biržų rajono Legailių globos namai

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2019.12 - 191528414}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------



*Direktorius
Renaldas Simėnas*

*Vyr. buhalterė
Audronė Jaudzėmienė*



2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Biržų rajono Legailių globos namai buvo įsteigti 1991 m. rugpjūčio 30 d., įstaigos kodas 191528414, steigėjas Biržų rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – stacionarinė pagyvenusiųjų ir neįgaliųjų asmenų globos veikla. Legailių globos namai yra biudžetinė įstaiga, turinti sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Legailių globos namai yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Biržų rajono savivaldybės biudžeto.

2. Biržų rajono Legailių globos namų finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Globos namai kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Globos namai filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. Globos namuose 2019 m. gruodžio 31 d. dirbo 30 darbuotojų.

6. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę globos namų veiklą, globos namų darbuotojai nežvelgia.

7. Globos namai vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

8. Globos namų finansinės atskaitos teikiamos už pilnus 2019 biudžetinius metus.

9. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – euras.

II. APSKAITOS POLITIKA

10. Globos namų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

11. Globos namų apskaitos politika parengta ir patvirtinta globos namų direktoriaus 2010 m. sausio 04 d. įsakymu Nr. I-01b., atnaujinta globos namų direktoriaus 2018 m. sausio 10 d. įsakymu Nr. 1-07, patvirtintas individualus sąskaitų planas ir buhalterinės apskaitos

vadovas, suderintas su Biržų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2018 m. birželio 18 d. įsakymu Nr. A-478.

12. Globos namai apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

13. Globos namuose apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

14. Globos namai, tvarkydami apskaitą ir sudarydami finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

- Subjekto
- Veiklos tęstinumo
- Periodiškumo
- Pastovumo
- Piniginio mato
- Kaupimo
- Palyginimo
- Atsargumo
- Neutralumo
- Turinio viršenybės prieš formą.

15. Biržų rajono Legailių globos namuose apskaita tvarkoma taikant dvejetainį įrašą.

16. Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų informinimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį, pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.

17. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

18. Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, nuomos, finansinės nuomos (lizingo), pajamų ir sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiose centro apskaitos politikos skyriuose.

19. Pajamos globos namuose pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos

veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

20. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo, ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikraja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

21. Nematerialusis turtas globos namuose apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Biržų rajono Legailių globos namuose nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.

Biržų rajono Legailių globos namų nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2 m
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės*	6 m
3.	Kitas nematerialusis turtas	4 m
4.	Prestižas	5 m

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą. Jeigu patentai, išradimai, licencijos ar kitos teisės yra įsigyti konkrečiam laikotarpiui, tokio laikotarpio trukmė laikoma naudingo tarnavimo laiku ir juo remiantis skaičiuojama amortizacija. Šiuo atveju lentelėje nurodyti amortizacijos normatyvai netaikomi.

Nematerialusis turtas turi būti nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

22. Ilgalaikis materialusis turtas globos namų apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. (šis kriterijus netaikomas nekilnojamajam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms ir transporto priemonėms), globos namų veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad globos namai būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.

Globos namuose yra ilgalaikio materialiojo turto grupės ir nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

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	100
5.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
5.3.	Tašytų rąstų pastatai	40

5.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	15
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
6.1.	Infrastruktūros statiniai	
6.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60
6.1.2.	Metaliniai	35
6.1.3.	Mediniai	18
6.2.	Kiti statiniai	15
7.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
7.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	20
8.	Mašinos ir įrenginiai	
8.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	10
8.2.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	-
8.3.	Medicinos įranga	7
8.4.	Apsaugos įranga	6
8.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	3
8.6.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	8
8.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
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	6
9.4.	Kitos transporto priemonės	9
10.	Baldai ir biuro įranga	
10.1.	Baldai	8
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4
10.4.	Kita biuro įranga	6
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.1.	Scenos meno priemonės	8
11.2.	Muzikos instrumentai	20
11.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
11.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
11.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikanti tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

23. Biologinis turtas globos namuose apskaitoje registruojamas tikraja verte arba įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ir jei globos namai turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti, pagrįstai tikėtina, kad globos namai būsimaisiais laikotarpiais iš šio turto gaus ekonominės naudos arba šis turtas bus naudojamas socialiniais, kultūriniais, gamtosauginiais, moksliniais, teisėsaugos tikslais, galima patikimai nustatyti turto tikrąją vertę arba įsigijimo savikainą.

24. Biržų rajono Legailių globos namai nerengia konsoliduoto finansinio ataskaitų rinkinio.

25. Finansinis turtas globos namų apskaitoje registruojamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.

26. Finansiniai įsipareigojimai globos namų apskaitoje yra skirstomi į ilgalaikius ir

trumpalaikius įsipareigojimus. Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

27. Atsargomis laikomas globos namų trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, taip pat nebaigtų gaminti prekių ir nebaigtų teikti paslaugų vertė vykdant trumpalaikes sutartis. Atsargomis taip pat laikomas globos namų ūkinis inventorių - materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.

Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) parduodamos (įskaitant mainus, jei jie galimi) ar kitaip perleidžiamos/ perduodamos, jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

28. Pinigai – pinigai, esantys kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai.

29. Globos namai neformuoja atidėjinių.

III. PASTABOS

1. Informacija apie nematerialųjį turtą (pastaba Nr.) 13 VSAFAS

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise turto neperdavė kitiems subjektams.

Likutinė vertė metų pabaigai 0,00 Eur

2. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (pastaba Nr. P 04 , P30) 12 VSAFAS.

Globos namuose apskaitoje ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje pateikiamas likutine verte. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Globos namų ilgalaikį materialųjį turtą sudaro:

Pastatai, kurių naudingo tarnavimo laikas yra 100 metų;

Statiniai, kurių naudingo tarnavimo laikas yra 35 metai;

Transporto priemonės, kurių naudingo tarnavimo laikas yra 6 metai;

Kitos mašinos ir įrenginiai, kurių naudingo tarnavimo laikas yra įvairus;

kompiuteriai ir jų įranga, kurių naudingo tarnavimo laikas yra 4 metai;

Per 2019 m. globos namai naujo ilgalaikio turto neįsigijo, tik pagal Biržų rajono savivaldybės tarybos sprendimą 2019 m. rugsėjo 26 d. Nr. T-203 „Dėl projekto Nr. 08.1.1 – CPVA-R-407-51-002 „Biržų rajono Legailių globos namų socialinių paslaugų infrastruktūros modernizavimas“ įgyvendinimo metu sukurto turto perdavimo Biržų rajono Legailių globos namams patikėjimo teise valdyti, naudoti ir juo disponuoti“ ir pagal 2019-09-30 Nr. E36-76 Biržų rajono savivaldybės administracijos savivaldybės turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo ir priėmimo aktu, padidinta slaugos namų pastato įsigijimo vertė 252500,61 Eur.

Globos namų veikloje dar yra naudojamas jau nudėvėtas ilgalaikis materialusis turtas.

Šio turto įsigijimo savikaina yra 160810,73 Eur.

Turto pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	Įsigijimo vertė, Eur.	Įsigijimo vertė, Eur.
Ūkinis pastatas	323,22	323,22
Ūkinis pastatas	161,61	161,61
Išvietė	1223,35	1223,35
Šulinys	0,82	0,82
Šaligatvis	353,05	353,05
Buitinių nuotekų valymo įrenginiai	63717,85	63717,85
Kiemo aptvėrimas	608,2	608,2
Kompiuteris LD su monitoriumi	476,42	476,42
Kompiuteris ADM ATHLON 4200	631,37	631,37
Kompiuteris Acme Book	839,9	839,9
Kompiuteris AMD ATHLON II X2 260	924,76	924,76
Planš.įr. SAMSUNG Galaxy P7500 White	521,03	521,03
Projektorius BENQ N5003 X LCD 1100 ANSI	926,78	926,78
Vaizdo kamera SONY DCR-SR36	541,3	541,3
Televizijos tinklas	884,79	884,79
Telefono stotelė su priedais	1765,49	1765,49
Telefono kompiuterinis tinklas	820,18	820,18
Kopijavimo aparatas – sp. SHARP AR5620NG	954,3	954,3
A/M Volkswagen Transporter	31852,41	31852,41
FORD CONNECT TORNEO	17058,61	17058,61
Svetainės komplektas LEPUNĖLIS	302,65	302,65
Kieto kuro katilas KALVIS-100	9598,88	9598,88
Aparatas lazeris „Agni“	318,29	318,29
Svarstyklės	316,27	316,27
Medžio apdirbimo staklės	953,14	953,14
Metalinis Seifas	340,3	340,3

Svetainės komplektas LEPUNĖLIS	295,41	295,41
Svetainės komplektas LEPUNĖLIS	295,41	295,41
Šaldiklis SNAIGĖ FR240	305,55	305,55
Benzopjūklas H-254	800,22	800,22
Elektrinė mėsmalė	439,93	439,93
Šaldiklis SNAIGĖ FR240	434,14	434,14
Spinta su lentynomis	318,29	318,29
Siuvimo mašina PFAF-HOBI 4250	342,33	342,33
Elektrinė viryklė EP-6P	991,08	991,08
Kepimo pečius ŠŽE-2K/2/1	1737,47	1737,47
Keliamoji platforma neįgaliesiems VgrKP	11208,3	11208,3
Elektrinis vežimėlis neįgaliesiems dėvėtas	499,6	499,6
Neįgaliųjų vežimėlių pakilimo trapas Freeway21	703,08	703,08
Televizorius LCD LG 42LF-2510	599,51	599,51
GSM retrasliatorius AT-800	318,58	318,58
GSM retrasliatorius AT-801	318,58	318,58
Vejos traktorius CRAFTSMANS	1274,33	1274,33
Šuns būda	600,09	600,09
Kryžius	300,05	300,05
Pjūklas OLEO MAC 596	492,06	492,06
Vėjapjovė AL-KO 520 BRV	483,67	483,67
Trimeris Maruyama JMBC5020HRS	521,03	521,03
Gyvatvorė	776,47	776,47
Programinė įranga	340,58	340,58
Iš viso	160810,73	160810,73

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto, kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, globos namai neturi.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas globos namų veikloje, neturime.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto globos namai neturi.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, globos namai neturi.

Globos namai, ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių, ar kitų vertybių, neturi.

Globos namai, akcinei bendrovei Turto bankas perduoto atnaujinti ar perduoti valstybės ilgalaikio materialiojo turto, neturi.

Duomenys apie globos namų ilgalaikį materialųjį turtą pateikti lentelėje 12-ojo YSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas.

Pagal panaudos sutartį globos namai turto neturi.

3. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą (pastaba Nr.)

Globos namai ilgalaikio finansinio turto neturi.

4. Informacija apie biologinį turtą (pastaba Nr.)

Globos namai biologinio turto neturi.

5. Informacija apie atsargas (pastaba Nr. P08,) 8 VSAFAS

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Globos namai nurašydami atsargas taiko FIFO metodą, kai pirmiau įsigytos atsargos, pirmiau ir naudojamos globos namų veikloje.

Atsargų likutį 7882,57Eur. sudaro – ūkinės medžiagos 1325,60 Eur., 660,99 – maisto likutis, kuras, degalai – 4556,31 Eur., medikamentai – 1339,67 Eur.

Globos namai ilgalaikio materialiojo turto ir biologinio turto, kuris skirtas parduoti, iki perkeliant jį į atsargas, neturi.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta lentelėje 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas.

6. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (pastaba Nr.)

Išankstinių apmokėjimų globos namuose nėra .

7. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas (pastaba Nr. P10)

Informacija pateikiama lentelių forma, 17 VSAFAS priedai.

Gautinas trumpalaikes finansines sumas 22827,17 Eur sudaro:

1. Gyventojų skolos -648,24 Eur už išlaikymą globos įstaigoje.
2. Sukauptas gautinas finansavimo pajamų sumas sudaro 21415,50 Eur. Iš jų: iš savivaldybės biudžeto lėšų gautinos sumos 14880,13 Eur , iš valstybės biudžeto gautinos sumos 870,05 Eur ir 5665,32 Eur sukauptos įmonės pajamų lėšos.
3. Kitas gautinas sumas sudaro – 763,43 Eur , tai gautinos iš Biržų rajono savivaldybės administracijos socialinės paramos skyriaus lėšos , iškaitytos iš globos namų gyventojų pensijų už gyvenimą globos namuose.

8. Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus (pastaba Nr. P11)

Informacija pateikiama lentelės forma, 17 VSAFAS.

Pinigus - 379,75 Eur sudaro nepanaudotos paramos lėšos.

9. Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr. P12)

Informacija pateikiama lentelės forma, 20 VSAFAS 4

Finansavimo sumų likutį sudaro 948797,37 Eur, iš jų VB nepiniginiam turtui 95721,01 Eur, savivaldybės biudžeto 126713,94 Eur nepiniginiam turtui; ES lėšos 721146,48 Eur nepiniginiam turtui , ir iš kitų šaltinių 5215,94 Eur – nepiniginiam turtui 4627,26 Eur ir kitoms išlaidoms 588,68 Eur.

10. Informacija apie atidėjinius, neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir poataskaitinius įvykius (pastaba Nr.)

Biržų rajono Legailių globos namai atidėjinių neformuoja. 18 VSAFAS

11. Informacija apie nuomą, finansinę nuomą (lizingą) ir kitas turto perdavimo sutartis (pastaba Nr.)

Tokio turto globos namai neturi. 19 VSAFAS

12. Informacija apie įsipareigojimus (pastaba Nr. P17)

Informacija apie įsipareigojimus yra pateikiama lentelės forma, 17 VSAFAS

Trumpalaikių įsipareigojimų likutį sudaro 36035,58 Eur. Iš jų:

tiekėjams mokėtinos sumos 21294,67 Eur ;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 13,68 Eur – skola sodrai ;

sukauptos mokėtinos sumos- atostoginių kaupiniai – 14725,48 Eur ;

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 1,75 Eur delspinigiai sodrai.

13. Informacija apie įstaigos grynąjį turtą.

Globos namai rezervų nekaupia.

14. Informacija apie kitas pajamas ir finansinės investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas (pastaba Nr. P18)

Informacija apie kitas pajamas yra pateikiama lentelės forma, 10 VSAFAS

Informacija apie finansinės investicinės veiklos pajamas yra pateikiama lentelės forma, 6 VSAFAS.

Biržų rajono Legailių globos namai 2019 m. pajamų gavo mažiau negu patyrė išlaidų ir metus baigė su deficitu – 23367,50 Eur.

15. Informacija apie segmentus (pastaba Nr.)

Informacija apie segmentus yra pateikiama lentelės forma, 25 VSAFAS

Globos namų pagrindinė veikla – stacionarinė pagyvenusiųjų ir neįgaliųjų asmenų globos veikla .

PASTABA. VSAKIS liko nesuderinta informacija su Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondu MVAL3, nes įstaigos ir mokesčių fondo apskaitos metodai skirtingi. Įstaigos apskaitoje nėra jokių permokų VMI.

E15-100 (Gautinų sumų įsigijimo savikainos likutis laikotarpio pabaigoje (metinė g.)) – 920,98 Eur.

Direktorius

Renaldas Simėnas

Vyr. buhalterė

Audronė Jaudzemienė

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413813
D/L: 2020-03-12 15:23:30

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-16 Nr. 4-37
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.012.011,37	781.349,40
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.012.011,37	781.349,40
II.1	Žemė		914.347,61	671.852,20
II.2	Pastatai		76.388,83	82.751,83
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.287,33	4.070,57
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		17.987,60	22.674,80
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		31.089,49	26.574,40
I	Atsargos	P08	7.882,57	8.463,73
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7.882,57	8.463,73
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	22.827,17	17.767,74
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			1.140,98
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	648,24	1.806,97
III.5	Sukauptos gautinos sumos		21.415,50	14.411,70
III.6	Kitos gautinos sumos		763,43	408,09
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	379,75	342,93
	IŠ VISO TURTO:		1.043.100,86	807.923,80

(tęsinys kitame puslapyje)

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	948.797,37	710.959,75
I	Iš valstybės biudžeto		95.721,01	97.008,13
II	Iš savivaldybės biudžeto		126.713,94	58.831,38
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		721.146,48	549.533,03
IV	Iš kitų šaltinių		5.215,94	5.587,21
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		36.035,58	15.328,64
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		36.035,58	15.328,64
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	P17	21.294,67	3.284,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		13,68	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P17	14.725,48	12.043,71
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1,75	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	58.267,91	81.635,41
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka		58.267,91	81.635,41
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-23.367,50	-17.221,30
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		81.635,41	98.856,71
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.043.100,86	807.923,80

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

(parašas)

Renaldas Simėnas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterę
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Audronė Jaudzemenė
(vardas ir pavardė)

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
 ID: -2147413813
 D/L: 2020-03-12 15:23:30

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2020-03-16 Nr. 4-37
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam 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
1	Likuts užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X			98 856,71	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X			X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai			X	X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X				-17 221,30	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas							81 635,41	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likuts praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X			X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai			X	X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X				-23 367,50	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas							58 267,91	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likuts ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
 (teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Vyr. buhalterė
 (vyr. buhalteris, teiseu orivakoma oazal teises aktus)

Renaudas Simėtas
 (vardas ir pavardė)
 Audronė Jaudzemiene
 (vardas ir pavardė)

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147413813
D/L: 2020-03-12 15:23:30

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-03-16 Nr. 4-37
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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
			4	5	6	7	8	9
I	2	3						
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-6.120,67	0,00	-6.120,67	-1.586,84	0,00	-1.586,84
I	Iplaukos		441.625,84	0,00	441.625,84	386.588,40	0,00	386.588,40
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		278.922,70	0,00	278.922,70	238.866,61	0,00	238.866,61
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		30.144,46	0,00	30.144,46	34.423,36	0,00	34.423,36
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		248.600,00	0,00	248.600,00	202.199,39	0,00	202.199,39
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					1.602,62	0,00	1.602,62
I.1.4	Iš kitų šaltinių		178,24	0,00	178,24	641,24	0,00	641,24
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų		80.070,33	0,00	80.070,33	70.415,34	0,00	70.415,34
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų							
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		82.632,81	0,00	82.632,81	77.306,45	0,00	77.306,45
I.6	Gautos palikamos							
I.7	Kitos įplaukos		-86.369,24	0,00	-86.369,24	-74.299,40	0,00	-74.299,40
II	Pervestos lėšos		-86.198,00	0,00	-86.198,00	-74.299,40	0,00	-74.299,40
III.1	I valstybės biudžeta							
III.2	I savivaldybių biudžetus							
III.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
III.4	I kitus išteklių fondus		-171,24	0,00	-171,24			
III.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
III.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-361.377,27	0,00	-361.377,27	-313.875,84	0,00	-313.875,84
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-229.918,18	0,00	-229.918,18	-212.601,99	0,00	-212.601,99
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-17.350,19	0,00	-17.350,19	-14.548,35	0,00	-14.548,35
III.3	Komandiruočių		-181,30	0,00	-181,30	-111,50	0,00	-111,50
III.4	Transporto		-2.896,74	0,00	-2.896,74	-4.835,22	0,00	-4.835,22
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-857,55	0,00	-857,55	-1.274,38	0,00	-1.274,38
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-35.051,00	0,00	-35.051,00	-6.814,77	0,00	-6.814,77
III.7	Atsargų įsigijimo		-71.791,49	0,00	-71.791,49	-70.831,00	0,00	-70.831,00
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos		-3.330,82	0,00	-3.330,82	-2.858,63	0,00	-2.858,63
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

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
			4	5	6	7	8	9
I	2	3						
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		6.157,49	0,00	6.157,49	1.586,84	0,00	1.586,84
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		6.157,49	0,00	6.157,49	1.586,84	0,00	1.586,84
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
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 daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		36,82	0,00	36,82	-1.831,07	0,00	-1.831,07
II	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		342,93		342,93	-1.831,07		-1.831,07
III	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		379,75		379,75	2.174,00		2.174,00
						342,93		342,93

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalteris

(vyr. buhalteris)

Renaldas Simėnas
(vardas ir pavardė)

Audronė Jaudzemiene
(vardas ir pavardė)

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413813
D/L: 2020-03-12 15:23:30

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-16 Nr. 4-37
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		380.608,98	318.536,47
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		295.947,26	246.260,19
I.1	Iš valstybės biudžeto		32.033,77	36.071,10
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		255.427,46	199.895,07
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.891,32	8.892,98
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		594,71	1.401,04
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		84.661,72	72.276,28
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	84.661,72	72.276,28
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P02	-403.973,83	-335.757,09
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-227.715,98	-211.014,29
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-20.716,40	-19.578,59
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-8.788,65	-7.472,71
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-181,30	-111,50
V	TRANSPORTO		-4.056,59	-7.866,32
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-857,55	-1.369,68
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-48.404,87	-6.640,42
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-81.466,09	-67.770,63
X	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-11.786,40	-13.932,95
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-23.364,85	-17.220,62
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-2,65	-0,68
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-23.367,50	-17.221,30
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-23.367,50	-17.221,30
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Renaldas Simėnas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterę
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Audronė Jaudzemenė
(vardas ir pavardė)

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.3	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.5	Komandiruočių							
1.6	Transporto							
1.7	Kvalifikacijos kėlimo							
1.8	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.9	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.10	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.11	Socialinių išmokų							
1.12	Nuomos							
1.13	Finansavimo							
1.14	Kitų paslaugų							
2	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413813
D/L: 2020-03-12 15:23:30

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos			-403.973,83	-403.973,83
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-227.715,98	-227.715,98
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos			-20.716,40	-20.716,40
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-8.788,65	-8.788,65
1.4	Komandiruočių			-181,30	-181,30
1.5	Transporto			-4.056,59	-4.056,59
1.6	Kvalifikacijos kelimo			-857,55	-857,55
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo			-48.404,87	-48.404,87
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			-81.466,09	-81.466,09
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų			-11.786,40	-11.786,40
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos			-361.377,27	-361.377,27
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-229.918,18	-229.918,18
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-17.350,19	-17.350,19
3.1.3	Komandiruočių			-181,30	-181,30
3.1.4	Transporto			-2.896,74	-2.896,74
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo			-857,55	-857,55
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo			-35.051,00	-35.051,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo			-71.791,49	-71.791,49
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo			-3.330,82	-3.330,82
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos				

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413813
D/L: 2020-03-13 14:31:09

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
160.810,73	

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

P4 Ilgalaišis materialusis turtas

ILGALAIŠIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai
			Gyvenamieji	Kiti			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		795.375,14	484,83	178.538,85		41.160,47
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		252.500,61				
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		252.500,61				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-389,25
3.1	Parduoto						
3.2	Perduoto						
3.3	Nurašyto						-389,25
4	Pergrupavimai (+/-)						
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai						
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.047.875,75	484,83	178.538,85		40.771,22
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-123.522,94	-484,83	-95.787,02		-37.089,90
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X	-1.122,24				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-8.882,96		-6.363,00		-783,24
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					389,25
10.1	Parduoto	X					
10.2	Perduoto	X					
10.3	Nurašyto	X					389,25
11	Pergrupavimai (+/-)	X					
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X					
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-133.528,14	-484,83	-102.150,02		-37.483,89
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X					
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X					
18.1	Parduoto	X					
18.2	Perduoto	X					
18.3	Nurašyto	X					
19	Pergrupavimai (+/-)	X					
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X					
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X					
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X
25.1	Parduoto		X	X	X		X
25.2	Perduoto		X	X	X		X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		914.347,61	0,00	76.388,83		3.287,33
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		671.852,20	0,00	82.751,83		4.070,57

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba
					Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
1	2	9	10	11	12	13	14
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	48 911,02		45.141,29		776,47	561.691,95
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						
3.1	Parduoto						
3.2	Perduoto						
3.3	Nurašyto						
4	Pergrupavimai (+/-)						
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai						
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	48 911,02		45.141,29		776,47	561.691,95
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-48 911,02		-22.466,49	X	-776,47	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*				X		X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			-4.687,20	X		X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				X		X
10.1	Parduoto				X		X
10.2	Perduoto				X		X
10.3	Nurašyto				X		X
11	Pergrupavimai (+/-)				X		X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai				X		X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-48 911,02		-27.153,69	X	-776,47	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				X		-561.691,95
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				X		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				X		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				X		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				X		
18.1	Parduoto				X		
18.2	Perduoto				X		
18.3	Nurašyto				X		
19	Pergrupavimai (+/-)				X		
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				X		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)				X		-561.691,95
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X		X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X		X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X		X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X		X		X	X
25.1	Parduoto	X		X		X	X
25.2	Perduoto	X		X		X	X
25.3	Nurašyto	X		X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)	X		X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X		X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X		X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	0,00		17.987,60		0,00	0,00
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	0,00		22.674,80		0,00	0,00

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.672.080,02
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		252.500,61
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina		252.500,61
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-389,25
3.1	Parduoto		
3.2	Perduoto		
3.3	Nurašyto		-389,25
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai		
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.924.191,38
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-329.038,67
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X	-1.122,24
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-20.716,40
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	389,25
10.1	Parduoto	X	
10.2	Perduoto	X	
10.3	Nurašyto	X	389,25
11	Pergrupavimai (+/-)	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-350.488,06
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-561.691,95
15	Neatlygintinai 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+18.2+18.3)		
18.1	Parduoto		
18.2	Perduoto		
18.3	Nurašyto		
19	Pergrupavimai (+/-)		
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)		-561.691,95
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	
25.1	Parduoto	X	
25.2	Perduoto	X	
25.3	Nurašyto	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		1.012.011,37
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		781.349,40

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8.463,73
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		80.604,93
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		80.559,73
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		45,20
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-81.186,09
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-81.186,09
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		7.882,57
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)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	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)		7.882,57
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		8.463,73

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
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)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	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)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
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)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	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)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413813
D/L: 2020-03-12 15:23:30

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8.463,73
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		80.604,93
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		80.559,73
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		45,20
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-81.186,09
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-81.186,09
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		7.882,57
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)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	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)		7.882,57
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		8.463,73

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413813
D/L: 2020-03-12 15:23:30

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	22.827,17	21.415,50	0,00	17.767,74	14.819,79	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	1.140,98	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai				1.140,98		
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	648,24			1.806,97		
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	648,24			1.806,97		
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
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	21.415,50	21.415,50		14.411,70	14.411,70	
1.5.1	Iš biudžeto	21.415,50	21.415,50		14.411,70	14.411,70	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	763,43			408,09	408,09	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	22.827,17	21.415,50	0,00	17.767,74	14.819,79	

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

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)	379,75		342,93	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	379,75		342,93	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose 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 įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose 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)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	379,75		342,93	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygininai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	97.008,13	30.144,46					-31.431,58	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	97.008,13	9.951,75					-11.238,87	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		20.192,71					-20.192,71	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	58.831,38	320.473,60					-252.591,04	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	58.831,38	79.488,76					-11.606,20	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		240.984,84					-240.984,84	
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)	549.533,03	179.504,77					-7.891,32	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	549.533,03	179.504,77					-7.891,32	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	Iš kitų šaltinių	5.587,21	178,24			45,20		-594,71	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.497,66	178,24			45,20		-93,84	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.089,55						-500,87	
5	Iš viso finansavimo sumų	710.959,75	530.301,07			45,20		-292.508,65	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413813
D/L: 2020-03-12 15:23:30

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	14	
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					95.721,01	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					95.721,01	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					126.713,94	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					126.713,94	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
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)					721.146,48	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					721.146,48	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
4	Iš kitų šaltinių					5.215,94	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					4.627,26	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					588,68	
5	Iš viso finansavimo sumų					948.797,37	

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413813
D/L: 2020-03-12 15:23:30

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		97 008,13	97 008,13		95 721,01	95 721,01
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		58 831,38	58 831,38		126 713,94	126 713,94
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)		549 533,03	549 533,03		721 146,48	721 146,48
4	Iš kitų šaltinių	408,09	5 179,12	5 587,21	408,09	4 807,85	5 215,94
5	Iš viso	408,09	710 551,66	710 959,75	408,09	948 389,28	948 797,37

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413813
D/L: 2020-03-12 15:23:30

P17 Trumpalaikės mokėtinios 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 asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	13,68	13,68				
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	21.294,67			3.284,93		
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	14.725,48			12.043,71	2.822,53	
4	Sukauptos mokėtinios sumos						
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	14.725,48			12.043,71	2.822,53	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinios sumos	1,75	1,75				
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	1,75	1,75				
5.3	Kitos mokėtinios sumos	36.035,58	15,43	0,00	15.328,64	2.822,53	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)						

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413813
D/L: 2020-03-12 15:23:30

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	84.661,72	72.276,28
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	84.661,72	72.276,28
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	84.661,72	72.276,28

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Biržų rajono Legailių globos namai, 191528414, Legailių k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413813
D/L: 2020-03-12 15:23:30

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	15.328,64	36.035,58
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	15.328,64	36.035,58