

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SENEVITA"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

186449068, Ryšininko 2, Ryšininko k., Nemenčinės sen., Vilniaus r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016-08-11 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3023150,58	2891424,70
I.	Nematerialusis turtas		982,07	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		982,07	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3022168,51	2891424,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2150497,27	2168121,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		396134,69	352521,83
II.6	Transporto priemonės		30929,80	34212,22
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2998,93	1572,66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10490,02	11951,76
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		431117,80	323044,74
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		205710,82	213610,22
I.	Atsargos		14162,38	22520,88
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		14162,38	22520,88
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		9302,55	3033,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos		135649,50	179761,31
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		54191,58	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		81457,92	79792,20
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			99969,11
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		46596,39	8294,74
	IŠ VISO TURTO:		3228861,40	3105034,92
D.	FINANSAVIMO SUMOS		136472,31	136472,31
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
IV.	Iš kitų šaltinių	136472,31	136472,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	748094,24	556730,77
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	198810,61	199262,40
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	198793,25	199245,04
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	17,36	17,36
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	549283,63	357468,37
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	25972,60	45204,84
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	0,00	0,00
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	271136,93	160702,99
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	239029,33	140081,23
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	13144,77	11479,31
F.	GRYNASIS TURTAS	2344294,85	2411831,84
I.	Dalininkų kapitalas	2684302,40	2684302,40
II.	Rezervai	1258,78	1258,78
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai	1258,78	1258,78
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	-341266,33	-273729,34
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	-67536,99	1164291,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	-273729,34	-1438021,33
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	3228861,40	3105034,92

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

(parašas)

Petras Jurgilas
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ana Makovska
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SENEVITA"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

186449068, Ryšininko 2, Ryšininko k., Nemenčinės sen., Vilniaus r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-08-11 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1283185,73	0,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		312055,47	0,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		217621,70	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		91873,21	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2560,56	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		971130,26	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		971130,26	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1348835,87	0,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-821816,67	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-35920,75	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-87592,99	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-68,95	
V.	TRANSPORTO		-10277,53	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3332,45	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-24148,81	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-88226,27	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-78515,82	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-196222,20	
XIV.	KITOS		-2713,43	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-65650,14	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2246,82	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2246,82	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-4133,67	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-67536,99	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-67536,99	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Petras Jurgilas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ana Makovska

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-4133,67	0,00
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-65,39	
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-4068,28	
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1+2)	-4133,67	0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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		22520,88						22520,88
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	103691,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103691,94
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		103691,94						103691,94
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-112050,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-112050,44
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-112050,44						-112050,44
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	14162,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14162,38
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota								0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
10.3.	Sunaudota veikloje								0,00
10.4.	Kiti nurašymai								0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10+/-11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+12)	0,00	14162,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14162,38
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	22520,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22520,88

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio ir aukštesnio lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Išankstiniai apmokejimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas	Nebaigta statyba		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		815961,78	2341600,66			894729,13	120148,82		26754,19		74621,41	268694,74	54350,00	4596860,73
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56820,84	0,00	0,00	1749,77	0,00	0,00	97423,06	10650,00	166643,67
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina						56820,84			1749,77			97423,06	10650,00	166643,67
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina														0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto														0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)												65000,00	-65000,00	0,00
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	815961,78	2341600,66	0,00	0,00	951549,97	120148,82	0,00	28503,96	0,00	74621,41	431117,80	0,00	4763504,40
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-152107,80	-837333,15			-542207,30	-85936,60		-25181,53	X	-62669,65	X	X	-1705436,03
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-4620,78	-13003,44			-13207,98	-3282,42		-323,50	X	-1461,74	X	X	-35899,86
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	0,00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-156728,58	-850336,59	0,00	0,00	-555415,28	-89219,02	0,00	-25505,03	X	-64131,39	X	X	-1741335,89
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	179391,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-217621,70	0,00	0,00	0,00	38230,51	0,00
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti		179391,19					-217621,70				38230,51	
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	76765,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-91873,21	0,00	0,00	0,00	15107,55	0,00
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti		76765,66					-91873,21				15107,55	
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	IS 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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	IS kitų šaltinių:	136472,31	1707,04	0,00	0,00	0,00	0,00	-2560,56	0,00	0,00	853,52	136472,31	0,00
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	136472,31	1707,04					-2560,56			853,52	136472,31	0,00
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	IS viso finansavimo sumų	136472,31	257863,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-312055,47	0,00	0,00	0,00	54191,58	136472,31

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

2016 METŲ BIRŽELIO 30 D. SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2016 m. rugpjūčio 11 d.

I. Bendroji dalis

Viešoji įstaiga „Senevita“ (toliau - Įstaiga) yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, kuris savo veikloje vadovaujasi įstatais, LR civiliniu kodeksu, LR viešųjų įstaigų įstatymu, kitais LR įstatymais ir kitais teisės aktais.

VšĮ „Senevita“ kodas 186449068. Įstaigos buveinė: Ryšininko g. 2, Ryšininko km., Nemenčinės sen., Vilniaus r., Lietuvos Respublika.

Įstaiga savo veiklą pradėjo 1997 m. spalio 1 d.

Įstaigos pagrindinės veiklos sritys yra socialinė globa ir sveikatos priežiūra.

Pagrindiniai įstaigos veiklos tikslai yra gerinti gyventojų sveikatą; sumažinti jų sergamumą ir mirtingumą, vykdant sveikatos priežiūros veiklą; teikti socialinę globą, užtikrinančią žmogaus orumą palaikančias sąlygas, asmenims, kurie dėl senyvo amžiaus ir šeimyninės padėties, negalios, silpnos sveikatos negali gyventi savarankiškai.

Įstaiga ne PVM mokėtoja.

Ataskaitinis laikotarpis 2016 metų pirmas pusmetis.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 208 darbuotojai.

II. Apskaitos politika

VšĮ „Senevita“ buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia remiantis LR Buhalterinės apskaitos įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos standartais (VSAFAS) ir Įstaigos vadovo patvirtinta apskaitos politika.

Buhalterinė apskaita yra tvarkoma kompiuterinės programos „Rivilė“ pagalba.

Įstaiga 2016 metais pasitvirtino apskaitos politiką, parengtą vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, kurį įsigaliojo nuo 2016 m. sausio 4 d.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas.

1. Įstaigoje ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP). Vadovaujantis Įstaigos apskaitos politika minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė yra 500 EUR. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti apskaitos politikoje.

2. Įstaigoje Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-u VSAFAS ir BAP. Nematerialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo ar pagaminimo savikainos pridendant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai, patvirtinti apskaitos politikoje.

3. Įstaigoje atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO metodą. Atsargoms priskiriami: medikamentai, slaugos priemonės, valymo priemonės, ūkinės medžiagos, auto prekės, kuras (malkos), degalai, mažavertis medicininis inventorių ir mažavertis ūkinis inventorių. Įsigijimo metu atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, prie pirkimo kainos pridėjami visi su pirkimu susiję mokesčiai (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu išlaidos. Atsargos į sąnaudas nurašomos jas išdavus naudotis pagal nurašymo aktus. Kanceliarinės ir kitos medžiagos nurašomos į sąnaudas jas įsigijus.

4. Įstaigoje gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

5. Įstaigoje atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

6. Įstaigoje nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitomi vadovaujantis 19-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

7. Įstaigoje Kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Pajamos pripažįstamos taikant kaupimo principą, tada kai jos uždirbamos, nepriklausomai nuo to ar gautas apmokėjimas. Išankstiniai apmokėjimai pajamomis nepripažįstami, bet registruojami kaip įsipareigojimai. Įstaigos pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskiriamos pajamos iš gyventojų už suteiktas socialines globos paslaugas ir sveikatos priežiūrą. Kitos veiklos pajamoms priskiriamos pajamos už patalpų nuomą.

8. Įstaigoje Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu tada kai jos patiriamos, nepriklausomai nuo to ar už jas apmokėta. Sąnaudos pripažįstamos tame ataskaitiniame laikotarpyje kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Išlaidos, kurios susijusios su vėlesnių ataskaitinių laikotarpių pajamų uždirbimu, sąnaudomis nepripažįstamos, o registruojamos kaip ateinančių laikotarpių sąnaudos.

9. Įstaigoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos VSAFAS. Įstaigoje finansinę kontrolę atlieka vadovybė, buhalterijos tarnyba, materialiai atsakingi asmenys.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

Finansinės būklės ataskaita

Įmonės ilgalaikį turtą sudaro nematerialusis (toliau NT) ir materialusis turtas (toliau IMT).

1. Ilgalaikį nematerialų turtą sudaro tik programinė įranga. Informacija apie NT balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 13-ojo VSAFAS 1 priede.

2. Įmonės ilgalaikį materialų turtą sudaro pastatai, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas, nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai. Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 12-ojo VSAFAS 1 priede.

3. Atsargos. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8-ojo VSAFAS 1 priede. Per ataskaitinį laikotarpį atsargų vertė sumažinta nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis 14162,38 EUR. Iš jų:

- Medikamentai – 2257,92 EUR.
- Slaugos priemonės – 5162,21 EUR.
- Valymo., dezinf. ir higienos priemonės – 2497,80 EUR.
- Ūkinės medžiagos - 896,31 EUR.
- Kuras šildymui (malkos) – 1406,74 EUR.
- Kuras automobiliams – 272,24 EUR.
- Transporto dalys – 3,55 EUR.
- Ūkinis inventorių – 1665,61 EUR.

4. Išankstiniai apmokėjimai sudaro 9302,55 EUR. t. y. tiekėjams 992,79 EUR, darbuotojų atostoginiai 6523,01 EUR, ateinančių laikotarpių sąnaudos 1786,75 EUR.

5. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

6. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas sudaro 81457,92 EUR: iš ligonių kasų -43250,52 EUR, iš gyventojų 17480,00 EUR, iš globėjų pagal sutartis 19661,98 EUR, už kitas paslaugas 1065,42 EUR.

7. Įstaigos pinigų suma 2016 06 30 sudaro 46596,39 EUR, iš jų grynieji pinigai kasoje 1803,42 EUR, pinigai „Swedbank“ AB banko sąskaitoje 44792,97 EUR.

8. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikiai įsipareigojimai 198810,61 EUR. Pagal lizingo sutartį Nr. LT094356 su UAB „Swedbank lizingas“ įstaigos ilgalaikė skola yra 602,70 EUR (iki 2017 02 28). Pagal lizingo sutartį Nr. LT106219 su UAB „Swedbank lizingas“, įstaigos ilgalaikė skola yra 11798,80 EUR (iki 2019 03 30). Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai sudaro 12401,05 EUR. Ilgalaikės vidaus paskolos 2016 06 30 sudaro 186392,20 EUR, tai įsipareigojimai Swedbank, AB bankui. Pagal kredito sutartį Nr. 14-071167-IN įstaigos ilgalaikis įsipareigojimas yra 53672,20 EUR (iki 2019 10 29) ir pagal kredito sutartį Nr. 15-066030-IN yra 132720,00 EUR (iki 2022 10 05). Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai 17.36 EUR, tai įstaigos ilgalaikė skola dalininkui.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai 2016 06 30 sudaro 549283,63. Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis (lizingas) 4962,94 EUR. Pagal lizingo sutartį Nr. LT094356 sudarytą su UAB „Swedbank lizingas“, įstaigos trumpalaikė skola yra 1779,77 EUR. Pagal lizingo sutartį Nr. LT106219 sudarytą su UAB „Swedbank lizingas“, įstaigos trumpalaikė skola yra 3483,17 EUR.

10. Kredito įstaigoms trumpalaikis įsipareigojimas yra 21009,66 EUR, tai įsipareigojimas Swedbank, AB bankui. Pagal kredito sutartį Nr. 14-071167-IN įstaigos trumpalaikė skola yra 9489,66 EUR. Pagal kredito sutartį Nr. 15-066030-IN įstaigos trumpalaikė skola yra 11520,00 EUR.

11. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 271136,93 EUR. Pagrindinės įstaigos skolos: skola už maitinimą įmonei UAB „Dussmann Service, kuri 2016 06 30 sudaro 136582,71 EUR; skola UAB „Alfresta“ už remonto darbus 62072,51 EUR; skola UAB „Gėlos užuovėjai“ už patalpų nuomą 36646,12 EUR, kitiems tiekėjams 35835,59 EUR.

12. Mokėtinos sumos darbuotojams 239029,33 EUR, tai mokėtinas darbo užmokestis 68802,94 EUR, mokėtinos socialinio draudimo įmokos 65981,02 EUR, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių 10842,77 EUR, mokėtinos įmokos į garantinį fondą 223,07 EUR, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 136,14 EUR, atostoginių kaupimai 93043,39 EUR.

13. Gauti išankstiniai apmokėjimai iš pirkėjų (gyventojų) 13144,77 EUR.

14. Įstaigos dalininkų kapitalas iš viso sudaro 2 684 302,40 EUR, t. y. Lietuvos Respublikos, kurią atstovauja Socialinės apsaugos ir darbo ministerija, dalininko įnašas - 2 154 942,56 EUR ir Viešosios įstaigos Valakupių Reabilitacijos centras dalininko įnašas – 529 359,84 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį VšĮ „Senevita“ dalininkų kapitalas liko nepakitęs.

15. Rezervai 1258,78 EUR.

16. Ankstesnių metų deficitas 273729,34 EUR.

17. Einamųjų metų deficitas 67536,99 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje apskaitos politika nesikeitė. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo. Ataskaitiniais metais praėjusių atskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose esminių klaidų nustatyta nebuvo.

18. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 312055,47 EUR. Iš valstybės biudžeto 217621,70 EUR, iš savivaldybių biudžetų 91873,21 EUR, tai yra sumos gautos pagal ilgalaikės socialinės globos lėšų kompensavimo sutartis. Iš kitų finansavimo šaltinių 2560,56 EUR, tai subsidija darbo užmokesčiui iš Vilniaus teritorinės darbo biržos pagal įdarbinimo subsidijuojant įgyvendinimo ir finansavimo sutartį.

19. Pagrindinė veiklos kitos pajamos 971130,26 EUR, tai pajamos gautos iš teritorinių ligonių kasų 218030,41 EUR; iš socialinės globos gavėjų pensijos d. 229579,66; iš socialinės globos gavėjų kitų pajamų 237082,47 EUR; iš paslaugų pirkėjų pagal komercines sutartis 286437,72 EUR.

20. Pagrindinės veiklos sąnaudos 2016 06 30 sudaro 1348835,87.

21. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 87592,99 EUR. Jų detalizavimas:

- Šildymo sąnaudos (dujomis) 16235,05 EUR.
- Šildymo sąnaudos (malkomis) 5996,10 EUR.
- Elektros energijos sąnaudos 49096,94 EUR.
- Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 1354,21 EUR.
- Ryšių paslaugų sąnaudos 2806,82 EUR.
- Skalbimo paslaugų sąnaudos 11056,91 EUR.
- Atliekų vežimo sąnaudos 1046,96 EUR.

22. Transporto sąnaudos 10277,53 EUR. Jų detalizavimas:

- Transporto degalų ir tepalų sąnaudos 7598,36 EUR.
- Transporto atsarginių dalių sąnaudos 598,11 EUR.
- Transporto priemonių remonto sąnaudos 1311,70 EUR.
- Transporto priemonių draudimas 769 36 EUR.

23. Paprastojo remonto sąnaudos 24148,81 EUR. Jų detalizavimas:

- Sunaudotų ūkinių medžiagų sąnaudos 8119,61 EUR.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 16029,20 EUR.

24. Sunaudotų atsargų sąnaudos 88226,27 EUR. Jų detalizavimas:

- Medikamentų sąnaudos 19660,10 EUR.
- Slaugos priemonių sąnaudos 45234,67 EUR.
- Valymo, dezinfikavimo ir higienos priemonių sąnaudos 9050,55 EUR.
- Ūkinio inventoriaus sąnaudos 12650,69 EUR.
- Biuro reikmenų sąnaudos 1630,26 EUR.

25. Kitų paslaugų sąnaudos sudarė 196222,20 EUR. Jų detalizavimas:

- Maitinimo paslaugų sąnaudos 180019,17 EUR.
- Laboratorijų paslaugų sąnaudos 118,90 EUR.
- Medicinos pagalbos paslaugų sąnaudos 464,41 EUR.
- Kitų paslaugų sąnaudos 15619,72 EUR.

26. Kitos sąnaudos tai banko mokesčiai, profilaktinis darbuotojų sveikatos tikrinimas, sudaro 2547,03 EUR.

27. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 4133,67 EUR. Pagal finansinės nuomos sutartis (lizingo) sumokėtos palūkanos 256,51 EUR, palūkanų sąnaudos (paskolos) 3811,77 EUR, delspinigiai už pavėluotai apmokėtas sąskaitas tiekėjams 65,39 EUR

28. Kitos veiklos pajamos iš patalpų nuomos 2246,82 EUR.

Direktorius



Petras Jurgilas

Vyr. finansininkė



Ana Makovska