

Anykščių socialinės globos namai, 254284780, Alaušo g. 4, Svėdasų mstl., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147351356
D/L: 2026-02-26 10:41:43

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

| Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai | | | | |
|---------------------------------------|--|--------------|--|--|
| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | ILGALAIKIS TURTAS | | 900.849,43 | 945.398,71 |
| I | Nematerialusis turtas | | 0,00 | 18,00 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 0,00 | 18,00 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 900.849,43 | 945.380,71 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 748.525,06 | 765.675,05 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | 0,00 | 0,00 |
| II.4 | Kiti statiniai | | 88.806,38 | 75.305,42 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 35.089,57 | 38.913,39 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 12.384,88 | 21.127,12 |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 16.043,54 | 44.359,73 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | 0,00 |
| III | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV | Mineraliniai išteklių | | | |
| V | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 169.326,92 | 173.477,29 |
| I | Atsargos | P08 | 11.404,29 | 22.010,99 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 11.404,29 | 22.010,99 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II | Išankstiniai apmokėjimai | P09 | 5.202,14 | 4.404,11 |
| III | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 148.365,16 | 126.403,07 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | 13.776,61 | 18.283,98 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas | P10 | 1.951,89 | 3.393,21 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 132.636,66 | 104.560,37 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | 165,51 |
| IV | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V | P pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 4.355,33 | 20.659,12 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1.070.176,35 | 1.118.876,00 |

(tęsinys kitame puslapyje)

Anykščių socialinės globos namai, 254284780, Alaušo g. 4, Svėdasų mstl., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 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 | 868.348,04 | 897.712,97 |
| I | Iš valstybės biudžeto | | 147.829,83 | 161.456,78 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 132.508,41 | 132.754,90 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 573.355,80 | 586.310,88 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | 14.654,00 | 17.190,41 |
| E | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 84.754,86 | 84.400,72 |
| I | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 15.814,94 | 24.574,75 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | P15 | 15.814,94 | 24.574,75 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 68.939,92 | 59.825,97 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus | | | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinų sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinų socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinų sumos | P17 | 11.066,54 | 4.898,34 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinų sumos | P17 | 56.942,16 | 54.115,72 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | P17 | 931,22 | 811,91 |
| F | GRYNASIS TURTAS | P18 | 117.073,45 | 136.762,31 |
| I | Dalininkų kapitalas | | | |
| II | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 117.073,45 | 136.762,31 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -19.688,86 | -34.614,57 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 136.762,31 | 171.376,88 |
| G | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 1.070.176,35 | 1.118.876,00 |

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jolita Gečienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Ligita Bimbienė
(vardas ir pavardė)

Anykščių socialinės globos namai, 254284780, Alaušo g. 4, Svėdasų mstl., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147351356
D/L: 2026-02-26 10:41:43

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 2.341.677,93 | 2.204.907,27 |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 1.653.070,55 | 1.628.134,96 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 245.967,70 | 256.144,18 |
| I.2 | Iš savivaldybių biudžetų | | 1.385.694,26 | 1.354.286,31 |
| I.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 12.955,08 | 12.955,12 |
| I.4 | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 8.453,51 | 4.749,35 |
| II | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 688.607,38 | 576.772,31 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P21 | 688.607,38 | 576.772,31 |
| III.2 | Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | P02 | -2.361.486,79 | -2.240.048,86 |
| I | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | -1.570.997,14 | -1.473.889,77 |
| II | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -116.113,17 | -119.673,48 |
| III | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -60.251,28 | -55.479,52 |
| IV | KOMANDIRUOČIŲ | | -1.045,00 | -816,20 |
| V | TRANSPORTO | | -20.714,97 | -17.548,34 |
| VI | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -6.080,00 | -6.079,00 |
| VII | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -74.378,70 | -116.210,69 |
| VIII | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | -54,25 |
| IX | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -117.493,86 | -100.136,10 |
| X | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI | NUOMOS | | -1.800,00 | -1.800,00 |
| XII | FINANSAVIMO | | | |
| XIII | KITŲ PASLAUGŲ | | -392.612,67 | -348.361,51 |
| XIV | KITOS | | | |
| C | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -19.808,86 | -35.141,59 |
| D | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 120,00 | 120,00 |
| I | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | P21 | 120,00 | 120,00 |
| II | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | 407,02 |
| F | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G | PELNO MOKESTIS | | | |
| H | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | -19.688,86 | -34.614,57 |
| I | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -19.688,86 | -34.614,57 |
| I | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jolita Gečienė
(vardas ir pavardė)

Ligita Bimbienė
(vardas ir pavardė)

Anykščių socialinės globos namai, 254284780, Alaušo g. 4, Svėdasų mstl., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147351356
D/L: 2026-02-26 10:41:43

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

| Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--------------|-------------------------------------|------------------------------|---------------|----------------------------|---|---------------|
| 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 |
| 1 | Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 171.376,88 | 171.376,88 |
| 2 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | |
| 3 | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | |
| 4 | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | | X | | |
| 5 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | X | | |
| 6 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | |
| 7 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | |
| 8 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | | -34.614,57 | -34.614,57 |
| 9 | Kiti pokyčiai | | | | | | | |
| 10 | Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 136.762,31 | 136.762,31 |
| 11 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | |
| 12 | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | |
| 13 | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | | X | | |
| 14 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | X | | |
| 15 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | |
| 16 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | |
| 17 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | | -19.688,86 | -19.688,86 |
| 18 | Kiti pokyčiai | | | | | | | |
| 19 | Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 117.073,45 | 117.073,45 |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), ieieju privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Jolita Gečienė
(vardas ir pavardė)

Ligita Bimbienė
(vardas ir pavardė)

Anykščių socialinės globos namai, 254284780, Alaušo g. 4, Svėdasų mstl., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147351356
D/L: 2026-02-26 10:41:43

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|----------|---|--------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------------|-------------------------------|---------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | 10.071,31 | 0,00 | 10.071,31 | 65.071,70 | 0,00 | 65.071,70 |
| I | Iplaukos | | 2.718.950,29 | 0,00 | 2.718.950,29 | 2.594.181,30 | 0,00 | 2.594.181,30 |
| I.1 | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 1.594.842,91 | 0,00 | 1.594.842,91 | 1.585.725,93 | 0,00 | 1.585.725,93 |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | 236.848,12 | 0,00 | 236.848,12 | 246.791,23 | 0,00 | 246.791,23 |
| I.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 1.353.771,48 | 0,00 | 1.353.771,48 | 1.337.922,08 | 0,00 | 1.337.922,08 |
| I.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | | | | | |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | 4.223,31 | 0,00 | 4.223,31 | 1.012,62 | 0,00 | 1.012,62 |
| I.2 | Iš mokesčių | | | | | | | |
| I.3 | Iš socialinių įmokų | | | | | | | |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas iš pirkejų | | 688.607,38 | 0,00 | 688.607,38 | 589.711,30 | 0,00 | 589.711,30 |
| I.5 | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | 435.500,00 | 0,00 | 435.500,00 | 415.000,00 | 0,00 | 415.000,00 |
| I.6 | Gautos palūkanos | | | | | | | |
| I.7 | Kitos įplaukos | | | | | 3.744,07 | 0,00 | 3.744,07 |
| II | Pervestos lėšos | | -468.900,00 | 0,00 | -468.900,00 | -403.500,00 | 0,00 | -403.500,00 |
| II.1 | I valstybės biudžetą | | | | | | | |
| II.2 | I savivaldybių biudžetus | | -468.900,00 | 0,00 | -468.900,00 | -403.500,00 | 0,00 | -403.500,00 |
| II.3 | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms | | | | | | | |
| II.4 | I kitus išteklių fondus | | | | | | | |
| II.5 | Viešojo sektoriaus subjektams | | | | | | | |
| II.6 | Kitiems subjektams | | | | | | | |
| III | Išmokos | P02 | -2.239.978,98 | 0,00 | -2.239.978,98 | -2.125.609,60 | 0,00 | -2.125.609,60 |
| III.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | -1.576.930,51 | 0,00 | -1.576.930,51 | -1.464.020,58 | 0,00 | -1.464.020,58 |
| III.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | -42.693,65 | 0,00 | -42.693,65 | -44.917,87 | 0,00 | -44.917,87 |
| III.3 | Komandiruočių | | -1.045,00 | 0,00 | -1.045,00 | -816,20 | 0,00 | -816,20 |
| III.4 | Transporto | | -15.073,67 | 0,00 | -15.073,67 | -11.900,33 | 0,00 | -11.900,33 |
| III.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | -6.080,00 | 0,00 | -6.080,00 | -6.079,00 | 0,00 | -6.079,00 |
| III.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | -61.960,67 | 0,00 | -61.960,67 | -104.356,99 | 0,00 | -104.356,99 |
| III.7 | Atsargų įsigijimo | | -138.195,68 | 0,00 | -138.195,68 | -131.487,64 | 0,00 | -131.487,64 |
| III.8 | Socialinių išmokų | | | | | | | |
| III.9 | Nuomos | | -1.800,00 | 0,00 | -1.800,00 | -1.800,00 | 0,00 | -1.800,00 |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | -396.199,80 | 0,00 | -396.199,80 | -348.253,97 | 0,00 | -348.253,97 |
| III.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | |
| III.12 | Kitos išmokos | | | | | -11.977,02 | 0,00 | -11.977,02 |

(tęsinys kitame puslapyje)

Anykščių socialinės globos namai, 254284780, Alaušo g. 4, Svėdasų mstl., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| B | INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | -63.375,10 | 0,00 | -63.375,10 | -79.086,24 | 0,00 | -79.086,24 |
| I | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | -63.375,10 | 0,00 | -63.375,10 | -79.086,24 | 0,00 | -79.086,24 |
| II | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas | | | | | | | |
| III | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas | | | | | | | |
| IV | Ilgalaikio finansinio turto perleidimas | | | | | | | |
| V | Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas | | | | | | | |
| VI | Gauti dividendai | | | | | | | |
| VII | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| C | FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | 37.000,00 | 0,00 | 37.000,00 | 33.232,77 | 0,00 | 33.232,77 |
| I | Įplaukos iš gautų paskolų | | | | | | | |
| II | Gautų paskolų grąžinimas | | | | | | | |
| III | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas | | | | | | | |
| IV | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | 37.000,00 | 0,00 | 37.000,00 | 32.823,57 | 0,00 | 32.823,57 |
| IV.1 | Iš valstybės biudžeto | | | | | 32.823,57 | 0,00 | 32.823,57 |
| IV.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 37.000,00 | 0,00 | 37.000,00 | | | |
| 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 dalininko įnašai | | | | | | | |
| VII | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | | | | 409,20 | 0,00 | 409,20 |
| D | VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI | | | | | | | |
| I | Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | | -16.303,79 | 0,00 | -16.303,79 | 19.218,23 | 0,00 | 19.218,23 |
| II | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 20.659,12 | | 20.659,12 | 1.440,89 | | 1.440,89 |
| III | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 4.355,33 | | 4.355,33 | 20.659,12 | | 20.659,12 |

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jolita Gečienė
(vardas ir pavardė)

Ligita Bimbienė
(vardas ir pavardė)

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2025 M. GRUODŽIO 31 D. METINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

2026 m. vasario 27 d.

**I SKYRIUS
BENDROJI DALIS**

1. Anykščių socialinės globos namai (toliau – Globos namai) yra Anykščių rajono savivaldybės (toliau – Savivaldybė) biudžetinė įstaiga, turinti viešojo juridinio asmens statusą (kodas 254284780), sąskaitas AB „Artea“ banke ir antspaudą su Savivaldybės ir savo pavadinimu. Globos namų buveinės adresas - Alaušo g. 4, Svėdasai, LT-29352 Anykščių rajonas.

2. Globos namai turi tris padalinius:

2.1. Burbiškio padalinį, kuriame teikiamos socialinės globos paslaugos proto ir (ar) psichikos negalią turintiems asmenims, kuriems nustatytas ne mažesnis kaip dalinis nesavarankiškumas;

2.2. Svėdasų padalinį, kuriame teikiamos stacionarios ilgalaikės (trumpalaikės) socialinės globos paslaugos senyvo amžiaus asmenims ir senyvo amžiaus asmenims su sunkia negalia;

2.3. Troškūnų padalinį, kuriame teikiamos ilgalaikės (trumpalaikės) socialinės globos bei laikino atokvėpio paslaugos senyvo amžiaus asmenims, senyvo amžiaus asmenims su sunkia negalia ir suaugusiems asmenims su sunkia negalia.

3. Globos namų padaliniai neturi atskiro juridinio asmens statuso. Padaliniai veikia pagal Globos namų direktoriaus patvirtintus padalinio nuostatus.

4. Globos namai kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturėjo.

5. Vidutinį darbuotojų skaičių per 2025 m. sudarė 68 darbuotojai, palyginus su praėjusiu laikotarpiu jis padidėjo 1 darbuotoju.

6. Globos namų finansinės ataskaitos sudarytos už laikotarpį nuo 2025 m. sausio 1 d. iki 2025 m. gruodžio 31 d. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir euro centais.

**II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA**

7. Globos namų finansinė apskaita tvarkoma ir metinis finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas vadovaujantis:

- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS);
- Viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo tvarkos aprašu;
- Ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarka, patvirtinta 2024 m. spalio 29 d. Globos namų direktoriaus įsakymu Nr. P1-89 „Dėl Anykščių socialinės globos namų ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarkos aprašas pakeitimo“;
- kitais teisės aktais.

8. Globos namai taiko ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarką, kuri užtikrina, kad finansinių ataskaitų duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra

konkreto VSAFAS reikalavimo, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais. Ši ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarka apima apskaitos principus, metodus ir taisykles, skirtas apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti.

9. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį reikšminga suma buvo laikoma, kurios vertinė išraiška yra didesnė nei 0,1 procento Globos namų turto vertės.

Nematerialusis turtas

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

11. Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui eurų.

12. Visas Globos namų turimas nematerialusis turtas turi ribotą naudojimo laiką.

13. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą metodą taip, kad nematerialiojo turto savikaina būtų sistemingai paskirstyta per jo naudingo tarnavimo laiką. Amortizacija skaičiuojama vadovaujantis nematerialiojo turto amortizacijos normatyvais, kurie nustatomi kiekvienam nematerialiojo turto vienetui atsižvelgiant į nematerialiojo turto vieneto ypatybes, Globos namų direktoriaus 2022 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr. P1-125 „Dėl ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo“ patvirtintus normatyvus bei 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“ nustatytus ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus.

Ilgalaikis materialusis turtas

14. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jeigu jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

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

16. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

17. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, kurie nustatomi kiekvienam nematerialiojo turto vienetui atsižvelgiant į nematerialiojo turto vieneto ypatybes, Globos namų direktoriaus 2022 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr. P1-125 „Dėl ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo“ patvirtintus normatyvus bei 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus.

Atsargos

18. Atsargoms priskiriamas turtas, jei atitinka 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ pateiktą sąvoką ir atsargoms nustatytus kriterijus bei yra skirtas sunaudoti pajamoms uždirbti per vienerius metus.

Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Apskaičiuojant atsargas sunaudotas veikloje, taikomas FIFO metodas.

19. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių, kurio vertė mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

20. Globos namai ilgalaikio finansinio turto neturi.

21. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos ir pinigų likutis banko sąskaitose.

22. Trumpalaikės gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, vėliau ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

23. Finansavimo sumos apskaitomos taip, kaip reikalauja 20-asis VSAFAS „Finansavimo sumos“, nustatantis finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų pripažinimo, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

24. Globos namų finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą, bei kitas lėšas Globos namų išlaidoms dengti. Prie finansavimo sumų priskiriamas ir paramos būdu gautas turtas.

25. Globos namų gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

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

Finansiniai įsipareigojimai

27. Finansinių įsipareigojimų apskaita tvarkoma taip, kaip reikalauja 17-asis VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-asis VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, 19-asis VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“, 24-asis VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

28. Ilgalaikiai įsipareigojimai skirstomi: ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai, ilgalaikiai atidėjiniai ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

29. Trumpalaikiai įsipareigojimai t. y. įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai tai mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla bei kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (tiekėjams, darbuotojams ir t.t.).

30. Finansinius įsipareigojimus Globos namai pripažįsta įsigijimo savikaina.

Grynasis turtas

31. Globos namuose grynuoju turtu pripažįstama sukaupta ataskaitinio ir praėjusių ataskaitinių laikotarpių grynojo paviršiaus ar deficito suma. Jos susidarymo šaltiniai – veiklos rezultatų ataskaitoje apskaičiuotas paviršius ar deficitas, veiklos rezultatų ataskaitoje nepripažinto paviršiaus ar deficito suma, kuri susidariusi dėl esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos keitimo.

Pajamos

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

33. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos, atliekami darbai, parduodamos prekės ar kita, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

34. Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis perdavus naudoti veikloje, sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje, atsargoms nuvertėjus, nurašius kaip nereikalingas.

35. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios patirtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį, kada jos patiriamos.

36. Pajamos skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos pajamas bei finansinės ir investicinės veiklos pajamas. Pajamų sąskaitos uždaromos metų pabaigoje perkeltant sąskaitų likučius į sukaupto paviršiaus ar deficito sąskaitą.

Sąnaudos

37. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudos apskaitoje skirstomos: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės veiklos sąnaudos.

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

39. Sąnaudos skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos sąnaudas bei finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas. Sąnaudų sąskaitos uždaromos metų pabaigoje, perkeltant sąskaitų likučius į sukaupto paviršiaus ar deficito sąskaitą.

Turto nuvertėjimas

40. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jei inventorizacijos metu yra nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine.

41. Pripažinus ilgalaikio turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiems ataskaitiniams laikotarpiais tenkančios turto nusidėvėjimo sumos, kad turto nudėvimoji vertė po

nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

42. Poataskaitinių įvykių apskaitos ir pateikimo finansinių ataskaitų rinkinyje principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

43. Poataskaitinis įvykis – įvykis per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo dienos. Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos, yra padarę reikšmingą poveikį ataskaitinio laikotarpio finansinei būklei, veiklos rezultatams, pinigų srautams finansinės būklės ataskaitos datą, yra koreguojantieji poataskaitiniai įvykiai. Atsižvelgiant į koreguojančiųjų poataskaitinių įvykių įtakos parengtoms finansinėms ataskaitoms reikšmę, jie yra rodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Poataskaitiniai įvykiai, kurie nesuteikia papildomos informacijos, nėra padarę reikšmingo poveikio finansinei būklei paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (t. y. šie įvykiai parodo sąlygas, atsiradusias po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos), yra nekoreguojantieji poataskaitiniai įvykiai. Įvykus šiems įvykiams, finansinės ataskaitos nekoreguojamos. Nekoreguojantieji poataskaitiniai įvykiai aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

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

45. Ūkinių operacijų pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

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

47. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 % turto vertės.

III SKYRIUS AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Nematerialusis turtas

48. Pateikiame informaciją apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ priedą. Nematerialusis turtas Globos namuose yra programinė įranga ir jos licencijos. Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, bet vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina yra 1504,46 Eur.

49. Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, nėra.
50. Nematerialiojo turto nuvertėjimo nėra.
51. Per ataskaitinį laikotarpį pagal panaudą ar neatlygintinai gauto nematerialiojo turto nebuvo.

Ilgalaikis materialusis turtas

52. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 900849,43 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto apyvarta pateikta pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedą.

53. Per ataskaitinį laikotarpį Globos namai įsigijo ilgalaikio materialiojo turto, kurio savikaina 76539,64 Eur, iš jų:

- turto grupė *kiti statiniai* įsigijimo savikaina sudaro 34944,54 Eur;
- turto grupė *mašinos ir įrenginiai* įsigijimo savikaina sudaro 38189,12 Eur;
- turto grupė *balgai, biuro įranga ir kt. ilgalaikis materialus turtas* įsigijimo savikaina sudaro 3405,98 Eur.

| Turto pavadinimas | Kiekis Vnt. | Įsigijimo savikaina, Eur |
|--|------------------------|---|
| <i>Kiti statiniai</i> | | |
| Nutolusi saulės elektrinė | 1 | 21780,00 |
| Pavėsinė | 1 | 13164,54 |
| viso: | | 34944,54 |
| <i>Mašinos ir įrenginiai</i> | | |
| Skersinė - bėginė lubinė kėlimo sistema | 1 | 6720,00 |
| Čiužinys pragulų profilaktikai su vartymo sistema | 1 | 1860,00 |
| Slaugių ir personalo iškvietimo sistema | 1 | 4503,62 |
| Šildymo sistema oras-vanduo | 1 | 17860,50 |
| Skersinė - bėginė lubinė kėlimo sistema | 1 | 8295,00 |
| viso: | | 38189,12 |
| <i>Baldai, biuro įranga ir kt. ilgalaikis materialus turtas</i> | | |
| Kompiuteris | 1 | 965,98 |
| Žoliapjovė | 1 | 1650,00 |
| Neįgaliojo vežimėlis | 1 | 790,00 |
| viso: | | 3405,98 |
| Iš viso: | | 76539,64 |

54. Per ataskaitinį laikotarpį atliktas ilgalaikio materialiojo turto pergrupavimas dėl minimalios ilgalaikio turto vertės pasikeitimo:

- iš ilgalaikio turto grupės *mašinos ir įrenginiai* į atsargas 4132,37 Eur;
- iš ilgalaikio turto grupės *balgai, biuro įranga ir kt. ilgalaikis materialus turtas* į atsargas 49874,87 Eur;

55. Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas turtas, kurio įsigijimo savikaina 6794,48 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 6794,48 Eur, o likutinė vertė 0 Eur.

56. Materialiojo turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina sudaro 273823,66 Eur, iš jų:

- *infrastruktūros statiniai* – 41994,9 Eur;
- *kiti statiniai* – 77023,56 Eur;

- *mašinos ir įrenginiai* – 82102,99 Eur;
- *transporto priemonės* – 52125,00 Eur;
- *baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis turtas* – 20577,21 Eur.

57. Globos namuose yra pagal panaudą gauto ilgalaikio turto, kuris apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje. Turto grupė *Žemė* – 9461,00 Eur.

58. 2025 m. pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis ilgalaikio materialiojo turto įsigyta nebuvo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Globos namai neturi sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Atsargos

59. Informacija apie atsargų balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.

60. Globos namų atsargas per ataskaitinį laikotarpį sudarė medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių, kurių likutinė vertė 2025 m. gruodžio 31 d. yra 11404,29 Eur, iš jų: degalai automobiliams – 263,82 Eur ir kuras šildymui (malkos) – 11140,47 Eur. Globos namai neatlygintinai gavo atsargų, kurių vertė 1693,79 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai

61. Informacija apie išankstinius apmokėjimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede.

62. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai sudarė 5202,14 Eur, iš jų: 1480,6 Eur išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už laikraščių prenumeratą 2026 m. ir 3721,54 Eur – ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto priemonių draudimas 1447,38 Eur, turto draudimas 962,55 Eur, internetinės svetainės priežiūra – 156,77 Eur, teisininko paslaugos 1154,84 Eur).

Per vienus metus gautinos sumos

63. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede.

64. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinas sumas sudarė 148365,16 Eur, iš jų:

- gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 13776,61 Eur;
- gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 1951,89 Eur (228,74 Eur už komunalines (sąnaudų kompensavimas) paslaugas; 2633,25 - Globos namų gyventojų mokėtino turto mokesčio bei suteiktų paslaugų įsiskolinimas; 910,10 Eur gautinų sumų nuvertėjimas);
- sukauptos gautinos sumos 132636,66 Eur, t. y. sukaupti atostoginiai 54921,72 Eur, atidėjiniai 15814,94 Eur ir sukauptos Globos namų pajamos 61900,00 Eur;

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

65. Informacija apie pinigus banko sąskaitose pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede.

66. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė pinigai banko sąskaitose: socialinių paslaugų gavėjų, t. y. Globos namų gyventojų įmokos už teikiamas paslaugas – 14,81 Eur, gautos lėšos už gyventojų išlaikymą ir valstybės biudžeto tikslinė dotacija asmenims su nuolatinės slaugos poreikiu – 4272,4 Eur, paramos būdu gautos lėšos ir lėšos iš kitų šaltinių – 68,12 Eur.

Finansavimo sumos

67. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumos sudarė 868348,04 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose.

Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai

68. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 ir 13 prieduose.

69. 2025 m. gruodžio 31 d. mokėtinų sumų balansinė vertė sudaro 68939,92 Eur, iš jų:

- tiekėjams už prekes ir paslaugas mokėtina suma sudaro 11066,54 Eur;
- sukauptos sąnaudos – 56942,16 Eur, iš jų: 56114,62 Eur sukauptos darbo užmokesčio už nepanaudotas kasmetines atostogas sąnaudos, 827,54 Eur sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos nuo sukaupytų darbo užmokesčio sąnaudų;
- kitos mokėtinos sumos – 931,22 Eur, tai Globos namų gyventojams grąžintinos lėšos už išvykimo laikotarpį.

Grynasis turtas

70. Informacija apie grynojo turto pokyčius pateikta 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede.

71. Grynąjį turtą sudarė sukauptas ankstesnių metų perviršis – 136762,31 Eur ir einamųjų metų deficitas – 19688,86 Eur. Sukauptas perviršis – 117073,45 Eur.

Pagrindinės veiklos pajamos

72. Finansavimo pajamas sudaro per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikiam turtui ir atsargoms) ir kitoms išlaidoms padengti. Informacija pateikiama 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

73. Pagrindinės veiklos kitos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 688607,38 Eur, t. y. pajamos už suteiktas paslaugas Globos namų gyventojams. Palyginus su 2024 m. veiklos kitos pajamos padidėjo 19,39 proc. dėl didesnių pensijų ir slaugos ar priežiūros (pagalbos) išlaidų tikslinės kompensacijos.

74. Globos namų kitos veiklos pajamas sudarė 120,00 Eur, tai už patalpų nuomą gautos pajamos. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

75. Per ataskaitinį laikotarpį Globos namai savo veikloje patyrė 2361486,79 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Informacija pateikiama 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

76. Pagrindinę dalį sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1570997,14 Eur, t. y. 66,53 proc. veiklos sąnaudų. Palyginus su praeitu laikotarpiu darbo užmokesčio sąnaudos didėjo 6,59 proc. dėl padidėjusios mėnesio minimalios algos, minimalių koeficientų pasikeitimo, socialiniams darbuotojams didinamų koeficientų bei didesnių koeficientų darbuotojams, esantiems profsąjungos nariais.

77. Per ataskaitinį laikotarpį nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudarė 116113,17 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos sumažėjo 3 proc.

78. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudarė 60251,28 Eur, iš jų: šildymo sąnaudos 18846,06 Eur, elektros energijos sąnaudos 20442,69 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 13816,84 Eur, ryšių sąnaudos 1226,55 Eur ir atliekų išvežimo sąnaudos 5919,14 Eur. Palyginus su praeitu laikotarpiu komunalinių paslaugų sąnaudos didėjo 8,6 proc.

79. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos sudarė 74378,70 Eur. Palyginus su praeitu laikotarpiu sąnaudos sumažėjo 40 proc.

80. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sudarė 117493,86 Eur, kitų paslaugų sąnaudos sudarė 392612,67 Eur. Palyginus su praeitu laikotarpiu kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 12,70 proc. dėl didesnių išlaidų gyventojų maitinimui bei aprangos bei patalynės priežiūrai (skalbinimui).

81. Likusią dalį sąnaudų sudarė: kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 6080,00 Eur, komandiruočių 1045,00 Eur, transporto 20714,97 Eur, nuomos 1800,00 Eur.

Direktorė

Jolita Gečienė

Vyriausioji buhalterė

Ligita Bimbienė