

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

300601541, A. Mackevičiaus g. 55A, LT-35147 Panevėžys

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

Panevėžio socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. lapkričio 22 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.565.165,67	2.649.887,88
I.	Nematerialusis turtas		5.120,69	17.658,21
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		3.789,69	16.327,21
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		1.331,00	1.331,00
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2.538.179,02	2.610.363,71
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		2.213.989,21	2.234.962,54
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		86.152,46	89.861,36
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		175.289,14	206.418,59
II.6.	Transporto priemonės		29.077,35	36.033,99
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		33.670,86	43.087,23
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		21.865,96	21.865,96
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		641.240,51	356.919,77
I.	Atsargos		27.740,26	43.160,42
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		27.740,26	43.160,42
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		5.828,01	2.541,36
III.	Per vienus metus gautinos sumos		531.018,32	246.669,51
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		7.778,13	7.778,13
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		6.598,14	12.954,38
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		516.626,48	224.640,60
III.6.	Kitos gautinos sumos		15,57	1.296,40
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		76.653,92	64.548,48
	IŠ VISO TURTO:		3.206.406,18	3.006.807,65
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.580.794,51	2.651.868,85
I.	Iš valstybės biudžeto		76.141,78	94.675,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.455.548,29	1.489.755,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.042.041,43	1.058.741,65
IV.	Iš kitų šaltinių		7.063,01	8.696,41
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		478.340,82	255.529,37
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		21.865,96	21.865,96
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		21.865,96	21.865,96
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		456.474,86	233.663,41
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			14.266,90
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			14.266,90
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		12.132,96	2.976,85
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		243.771,78	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		196.635,73	196.635,73
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3.934,39	19.783,93
F.	GRYNASIS TURTAS		147.270,85	99.409,43
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		147.270,85	99.409,43
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		47.861,42	9.858,97
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		99.409,43	89.550,46
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.206.406,18	3.006.807,65

Direktorė

(parašas)

Lina Kazokienė

(vardas ir pavardė)

---

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

---

Apskaitos specialistė  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

---

(parašas)

---

Daiva Balsienė  
(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300601541, A. Mackevičiaus g. 55A, LT-35147 Panevėžys

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. lapkričio 22 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.612.231,85	3.382.639,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.439.522,03	3.204.767,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		932.734,25	798.302,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2.438.159,01	2.319.133,84
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		52.814,11	43.257,59
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		15.814,66	44.073,76
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		172.709,82	177.871,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		172.709,82	177.871,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(3.563.131,03)	(3.346.417,87)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(3.028.732,33)	(2.765.228,20)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(86.676,79)	(80.184,06)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(48.250,97)	(60.822,82)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(525,00)	(896,00)
V.	TRANSPORTO		(44.551,10)	(20.582,49)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(23.046,60)	(6.913,10)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(13.012,57)	(40.338,60)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(69.342,48)	(117.606,89)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(184.476,27)	(194.671,02)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(64.516,92)	(59.174,69)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		49.100,82	36.221,30
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(1.239,40)	(1,26)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		47.861,42	36.220,04
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		47.861,42	36.220,04
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Lina Kazokienė

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
KĮ skyriaus vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Vilija Usevičienė

(vardas ir pavardė)



PANEVĖŽIO SOCIALINIŲ  
PASLAUGŲ CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga. A.Mackevičiaus g. 55A LT-35159 Panevėžys Tel. (8~45)  
465493, El. p. [centras@panspc.lt](mailto:centras@panspc.lt)

Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre, kodas 300601541

---

## SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### PRIE 2024 METŲ RUGSĖJO 30 D TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2024-11-21

#### I. BENDROJI DALIS

Panevėžio socialinių paslaugų centras( toliau – Socialinių paslaugų centras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės bei Panevėžio savivaldybės biudžeto teisės aktų nustatyta tvarka. Paslaugų centrui finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

Socialinių paslaugų centro finansines ataskaitas parengė Panevėžio apskaitos centras.

Socialinio paslaugų centro vykdoma veikla – teikti socialines paslaugas Panevėžio miesto gyventojams

Finansiniai metai įstaigoje prasideda sausio 1 d., baigiasi gruodžio 31 d.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

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

Socialinių paslaugų centras tvarkydamas finansinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Socialinių paslaugų centrasveiklai vykdyti įsigytas nematerialus, ilgalaikis ir trumpalaikis turtas bei atsargos į apskaitą įtraukti kartu su PVM, nes nevykdo PVM ataskaitos.

Socialinių paslaugų centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2023 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas Socialinių paslaugų centro interneto svetainėje.

Per atskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai keisti nebuvo. Einamuoju atskaitiniu laikotarpiu apskaitos klaidų nerasta.

#### III. PASTABOS

Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir jo pokyčius. Nėra.

III.1. Atskaitinio laikotarpio sukauptų gautinų sumų vertė – 516626,48Eur.

Eil. Nr.	Finansavimosumų davėjas	VB lėšos	SB lėšos	ES lėšos	KT lėšos	Išviso:
1	Savivaldybės išdas	115785,54	320928,14			436713,68
2	ADM išdas (GC projektas)	6223,89		10719,24		16943,13
3						
4	Išviso:					

Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų įmokos sudaro 62969,67 Eur.

Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20 VSAFAS 4 priede.

### III.2. Finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius skirstomos:

Iš valstybės biudžeto – 832446,41 Eur: VL (14231) – 613401,71 Eur, VL(14232) – 32441,31Eur., VL(145921) – 39666,95Eur., VL(145923) – 84900,0Eur., VL(143720) – 6600,0Eur., kitos VL lėšos (144) – 49056,44Eur., kitos VL lėšos (14220) – 6380,0Eur.

Iš savivaldybės biudžeto – 2248002,25 Eur: SB(151) – 2246952,25Eur., SB projekto(1512) – 1050,0 Eur.

Iš ES (13.12) lėšos – 25394,65 Eur. – valstybės vaikų teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnybos prie SADM globėjų skyriaus projektas.

Kiti šaltiniai (VMI 1,2proc. GPM) – 69,73Eur.

Neatlygintinai gautas turtas 15599,82 Eur. (iš valstybės biudžeto lėšų 1488,29Eur., kitų šaltinių 14111,53Eur.)

### III.3. Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

tiekėjams mokėtinos sumos 12132,96Eur, iš jų savivaldybės(151) lėšų – 12055,99 Eur, VL(14231) – 7665,86 Eur, pajamų lėšų (30) – 4042,20 Eur, (-11631,09Eur. permokos )

su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai 243771,78Eur (VL– 68591,94Eur, VL(144) – 6506,38Eur., SB – 157853,98Eur, ES lėšų – 10819,48Eur.).

sukauptos mokėtinos sumos – 196635,73Eur. Tai sudaro savivaldybės biudžeto lėšos atostoginiams 148853,16 Eur. ir socialinio draudimo įmokoms 2164,92Eur., VL lėšos atostoginiams 41182,28 Eur. ir socialinio draudimo įmokoms 602,19Eur., VL(144) lėšos atostoginiams 1693,93Eur. ir socialinio draudimo įmokoms 24,56Eur. ir ES lėšų atostoginiams 2084,37Eur. ir socialinio draudimo įmokoms 30,22Eur.

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 3934,39Eur. (maistpinigiai, kišenpinigiai, pagalbos pinigai ir t.t. rūpintiniams)

Direktorė

Lina Kazokienė

KĮ skyriaus vadovė Vilija Usevičienė

Parengė apskaitos skyriaus specialistė Daiva Balsienė, tel. +370 611 90436

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

300601541, A. Mackevičiaus g. 55A, LT-35147 Panevėžys Panevėžio socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	94.675,72	832.446,41	260,65	1.488,29			(852.509,29)		(220,00)		76.141,78
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	94.675,72	649,49	(4.932,21)	1.488,29			(26.811,28)				65.070,01
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		831.796,92	5.192,86				(825.698,01)		(220,00)		11.071,77
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.489.755,07	2.248.002,25	(260,65)				(2.281.948,38)				1.455.548,29
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.479.705,03	15.600,53	15.674,91				(64.770,77)				1.446.209,70
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10.050,04	2.232.401,72	(15.935,56)				(2.217.177,61)				9.338,59



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):	1.058.741,65	25.394,65					(42.094,87)				1.042.041,43
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.029.311,25	10,80	27,42				(16.711,02)				1.012.638,45
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	29.430,40	25.383,85	(27,42)				(25.383,85)				29.402,98
4.	Iš kitų šaltinių:	8.696,41	69,73		14.111,53			(15.814,66)				7.063,01
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8.696,41			14.111,53			(15.814,66)				6.993,28
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		69,73									69,73
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.651.868,85	3.105.913,04		15.599,82			(3.192.367,20)		(220,00)		2.580.794,51