

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, finansinės būklės

248209780,

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

Panevėžio socialinių pokyčių centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2025 m. balandžio 29 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6 357 852,48	6 368 367,71
I.	Nematerialusis turtas		7 109,98	8 225,26
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		634,97	825,26
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		6 475,01	7 400,00
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		6 349 281,49	6 358 681,44
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		53 216,39	58 354,12
II.6.	Transporto priemonės		85 600,09	88 087,94
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		35 315,89	37 627,51
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		6 175 149,12	6 174 611,87
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		1 461,01	1 461,01
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		457 595,38	334 303,72
I.	Atsargos		140 371,70	135 692,28
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		140 371,70	135 692,28
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		872,13	722,41
III.	Per vienus metus gautinos sumos		202 809,34	103 037,82
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		8 635,78	5 429,74
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	P10	194 173,56	97 608,08
III.6.	Kitos gautinos sumos			

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		113 542,21	94 851,21
	IŠ VISO TURTO:		6 815 447,86	6 702 671,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	6 576 658,29	6 575 305,88
I.	Iš valstybės biudžeto		204 807,36	205 752,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4 374 506,39	4 378 189,66
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 987 986,67	1 981 206,67
IV.	Iš kitų šaltinių		9 357,87	10 156,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		178 378,14	78 559,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1 461,01	1 461,01
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		1 461,01	1 461,01
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	176 917,13	77 097,99
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		12 347,90	581,32
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		88 027,56	
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		76 516,67	76 516,67
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		25,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		60 411,43	48 806,55
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		60 411,43	48 806,55
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11 604,88	21 184,17
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		48 806,55	27 622,38
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6 815 447,86	6 702 671,43

_____ Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	_____ (parašas)	_____ Lina Trebienė (vardas ir pavardė)
Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos, sveikatos ir kitų įstaigų skyriaus vadovė	_____ (parašas)	Vilija Usevičienė (vardas ir pavardė)
_____ (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)		

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

2025 m. balandžio 29 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		366.059,79	320.029,07
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		342.145,77	299.216,26
I.1.	Iš valstybės biudžeto		177.384,85	165.294,84
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		109.924,34	103.565,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		54.037,58	30.316,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		799,00	39,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23.914,02	20.812,81
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23.914,02	20.812,81
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(358.868,56)	(317.076,22)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(272.881,74)	(225.603,99)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(4.555,96)	(3.847,38)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(7.793,56)	(4.604,96)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(2.264,50)	(155,20)
V.	TRANSPORTO		(2.537,89)	(2.324,53)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1.154,00)	(340,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(1.050,37)	(164,14)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(12.014,16)	(7.379,40)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(924,00)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(54.616,38)	(71.732,62)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.191,23	2.952,85
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4.413,80	0,18
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4.413,80	0,18
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,15)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		11.604,88	2.953,03
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11.604,88	2.953,03
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Lina Trebienė
(vardas ir pavardė)

Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos,
sveikatos ir kitų įstaigų skyriaus vadovė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vilija Usevičienė
(vardas ir pavardė)

JAUNUOLIŲ DIENOS CENTRAS

Kodas 248209780, Kranto g. 18, Panevėžys tel. (+370 45) 58 25 98

SUTRUMPINTAS 2025 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Jaunuolių dienos centras (toliau – dienos centras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Panevėžio savivaldybės biudžeto. Dienos centro finansines ataskaitas parengė Panevėžio apskaitos centras. Dienos centras vykdo nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliais asmenimis, veiklą.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

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

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

Dienos centras veiklai vykdyti įsigytas nematerialus, ilgalaikis ir trumpalaikis turtas bei atsargos į apskaitą įtraukti kartu su PVM, nes nevykdo PVM ataskaitos.

Dienos centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2024 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas dienos centro interneto svetainėje. <https://pjdc.lt/>

Nebuvo nustatyta apskaitinių įverčių keitimų.

III. PASTABOS

P01 Apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas.

Nebuvo nustatyta apskaitinių įverčių keitimų.

P10 Gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio sukaupytų gautinų sumų vertė 194 173,56 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo sumų davėjas	VB lėšos	SB lėšos	ES lėšos	KT lėšos	Iš viso:
1	Savivaldybės Išdas	98792,65	64344,23	2917,03		166053,91
2	Savivaldybės Administracija					
3						
	Iš viso:	98792,65	64344,23	2917,03		166053,91

Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų įmokos sudaro 28 119,65 Eur. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20 VSAFAS 4 priede.

P12 Finansavimo sumos ir parama.

Finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius skirstomos:

Iš valstybės biudžeto – 117589,61 Eur: VL (14231) – 117589,61 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto – 75062,67 Eur: SB – 54614,74 Eur, SB projekto „Harmonijos miestas“ – 3798,78 Eur, SB (1508) projekto „Harmonijos miestas“ – 610,35 Eur, SB projekto „Perėjimas nuo socialinės globos prie bendruomeninių paslaugų Sostinės regione, vidurio ir vakarų Lietuvos regione“ (1508) – 16038,80 Eur.

Iš ES lėšos – 60754,50 Eur: ES (13) įvairių projektų lėšos – 38092,09 Eur, ES (13.12) - projekto „Perėjimas nuo socialinės globos prie bendruomeninių paslaugų Sostinės regione, vidurio ir vakarų Lietuvos regione“ – 22662,41 Eur.

Iš kitų šaltinių 0,00 Eur.

Vadovaujantis 12-ojo VSAFAS 86 punktu, dėl naujai nustatomos ilgalaikio materialaus turto vertės pasikeitimo, ilgalaikis turtas buvo pergrupuotas į atsargas. Ilgalaikio turto likutinė vertė pergrupavimas rodomas 20 VSAFAS 4 priedo 5 stulpelyje (ES- 376,92 Eur).

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos.

Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

tiekėjams mokėtinų sumos 12347,90 Eur, iš jų savivaldybės lėšų – 1395,57 Eur, savivaldybės biudžeto lėšų likučio – 74,88 Eur, VL – 6498,98 Eur, 30 lėšų – 0,00 Eur, 302 lėšų – 513,79 Eur, ES lėšos – 3864,68 Eur.

su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai 88027,56 Eur (VL – 52350,94 Eur, SB – 29870,75 Eur, 30 lėšų – 1336,54 Eur, ES lėšų – 4469,33Eur.).

sukauptos mokėtinų sumos – 76516,67 Eur. Tai sudaro savivaldybės biudžeto lėšos atostoginiams 32531,54 Eur ir socialinio draudimo įmokoms 471,49 Eur, VL lėšos atostoginiams 39683,01 Eur ir socialinio draudimo įmokoms 574,72 Eur, 30 lėšų atostoginiams 1078,25 Eur ir socialinio draudimo įmokoms 15,63 Eur ir ES lėšų atostoginiams 2441,63 Eur ir socialinio draudimo įmokoms 35,40 Eur

Direktorė

Lina Trebienė

Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros,
socialinės apsaugos, sveikatos
ir kitų įstaigų skyriaus vadovė

Vilija Usevičienė

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

248209780, Panevėžio socialinių pokyčių centras

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2025 M. KOVO 31 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 pergrupavima s	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):	205.752,68	117.589,61					(118.534,93)				204.807,36
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	205.752,68		610,55				(1.555,87)				204.807,36
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		117.589,61	(610,55)				(116.979,06)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4.378.189,66	75.062,67					(78.745,94)				4.374.506,39
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.378.189,66	302,99	3.277,71				(7.263,97)				4.374.506,39
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		74.759,68	(3.277,71)				(71.481,97)				
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):	1.981.206,67	60.754,50	(376,92)				(53.597,58)				1.987.986,67

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.902.654,0 0		7.413,21				(7.121,79)				1.902.945,4 2
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	78.552,67	60.754,50	(7.790,13)				(46.475,79)				85.041,25
4.	Iš kitų šaltinių:	10.156,87						(799,00)				9.357,87
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	195,92		799,00				(799,00)				195,92
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9.960,95		(799,00)								9.161,95
5.	Iš viso finansavimo sumų	6.575.305,8 8	253.406,78	(376,92)				(251.677,45)				6.576.658,2 9