

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

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2025 m. liepos 15 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6 518 567,18	6 368 367,71
I.	Nematerialusis turtas		5 994,70	8 225,26
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		444,68	825,26
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		5 550,02	7 400,00
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		6 511 111,47	6 358 681,44
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		53 079,98	58 354,12
II.6.	Transporto priemonės		83 112,22	88 087,94
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		34 561,72	37 627,51
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		6 340 357,55	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		497 845,45	334 303,72
I.	Atsargos		144 609,89	135 692,28
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		144 609,89	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		3 043,73	722,41
III.	Per vienus metus gautinos sumos		219 033,72	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	P10	9 471,30	5 429,74
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		209 492,16	97 608,08

III.6.	Kitos gautinos sumos		70,26	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		131 158,11	94 851,21
	IŠ VISO TURTO:		7 016 412,63	6 702 671,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	6 741 279,32	6 575 305,88
I.	Iš valstybės biudžeto		204 392,85	205 752,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4 548 521,34	4 378 189,66
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 979 007,26	1 981 206,67
IV.	Iš kitų šaltinių		9 357,87	10 156,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		199 340,17	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		197 879,16	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.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
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	P17	34 392,53	581,32
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	86 969,96	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	76 516,67	76 516,67
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		75 793,14	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		75 793,14	48 806,55
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		26 986,59	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:		7 016 412,63	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 kitu istaigų skvriaus vadovė	_____ (parašas)	_____ Vilija Usevičienė (vardas ir pavardė)
_____ (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	_____ (vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2025 m. liepos 15 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		798.597,83	661.019,39
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		747.361,29	619.377,61
I.1.	Iš valstybės biudžeto		379.794,01	341.810,70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		209.845,13	204.115,40
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		153.798,15	73.371,59
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.924,00	79,92
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		51.236,54	41.641,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		51.236,54	41.641,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(782.588,49)	(642.078,96)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(560.166,40)	(463.036,36)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(9.049,69)	(7.644,74)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(12.881,15)	(7.125,59)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(7.312,97)	(155,20)
V.	TRANSPORTO		(5.493,97)	(6.046,37)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1.479,00)	(495,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(16.915,97)	(282,13)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(27.628,00)	(15.948,76)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(924,00)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(141.661,34)	(140.420,81)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		16.009,34	18.940,43
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		10.977,40	0,18
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		10.977,40	0,18
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		26.986,59	18.940,61
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		26.986,59	18.940,61
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

(parašas)

Vilija Usevičienė

(vardas ir pavardė)

SOCIALINIŲ POKYČIŲ CENTRAS

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

SUTRUMPINTAS 2025 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Socialinių pokyčių centras (toliau – centras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Panevėžio savivaldybės biudžeto. Centro finansines ataskaitas parengė Panevėžio apskaitos centras. 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

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

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

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

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 centro interneto svetainėje. <https://www.socpokyciai.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 sukauptų gautinų sumų vertė 209 492,16 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo sumų davėjas	VB lėšos	SB lėšos	ES lėšos	KT lėšos	Iš viso:
1	Savivaldybės Išdas	103272,93	57354,87	8886,22		169514,02
2	Savivaldybės Administracija					
3						
	Iš viso:	103272,93	57354,87	8886,22		169514,02

Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų įmokos sudaro 39978,14 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 – 315103,98 Eur: VL (14231) – 300703,98 Eur ir VL (145923) – 14400,00 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto – 355987,77 Eur: SB – 123350,20 Eur, SB projekto „Harmonijos miestas“ – 15446,94 Eur, SB (1508) projekto „Harmonijos miestas“ – 164147,07 Eur, SB projekto „Perėjimas nuo socialinės globos prie bendruomeninių paslaugų Sostinės regione, vidurio ir vakarų Lietuvos regione“ (1508) – 40243,56 Eur, SB projekto „Socialinių dirbtuvių įkūrimas“ – 12800,00 Eur.

Iš ES lėšos – 145566,47 Eur: ES (13) įvairių projektų lėšos – 102167,61 Eur, ES (13.12) - projekto „Perėjimas nuo socialinės globos prie bendruomeninių paslaugų Sostinės regione, vidurio ir vakarų Lietuvos regione“ – 43398,86 Eur.

Iš kitų šaltinių neatlygintinai gautas turtas – 3125,00 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 mokėtinės sumos.

Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

tiekėjams mokėtinės sumos 34392,53 Eur, iš jų savivaldybės lėšų – 2469,12 Eur, savivaldybės biudžeto lėšų likučio – 6939,34 Eur, VL – 4884,70 Eur, 30 lėšų – 442,00 Eur, 302 lėšų – 72,60 Eur, ES lėšos – 4199,54 Eur, iš kitų šaltinių – 265,00 Eur, iš savivaldybės administracijos gauta sąskaita už Harmonijos miesto elektros išlaidų kompensavimo apmokėjimą – 15120,23 Eur.

su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai 86969,96 Eur (VL – 58445,50 Eur, SB – 21537,88 Eur, 30 lėšų – 1290,16 Eur, ES lėšų – 5696,42 Eur.).

sukauptos mokėtinės sumos – 76516,67 Eur (savivaldybės lėšos 33003,03 Eur, valstybės lėšos 39942,73 Eur, biudžetinių įstaigų pajamų lėšos 1093,88 Eur ir ES lėšos 2477,03 Eur).

Direktorė

Lina Trebienė

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

Vilija Usevičienė

Kristina Švelnienė, tel. Nr. +370 69846992

(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. BIRŽELIO 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):	205.752,68	315.103,98					(316.463,81)				204.392,85
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	205.752,68		1.361,45				(2.721,28)				204.392,85
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		315.103,98	(1.361,45)				(313.742,53)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4.378.189,66	355.987,77					(185.656,09)				4.548.521,34
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.378.189,66	159.702,64	11.145,82				(14.780,36)				4.534.257,76
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		196.285,13	(11.145,82)				(170.875,73)				14.263,58

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	145.566,47	(376,92)				(147.388,96)				1.979.007,26
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.902.654,00		15.555,36				(13.761,18)				1.904.448,18
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	78.552,67	145.566,47	(15.932,28)				(133.627,78)				74.559,08
4.	Iš kitų šaltinių:	10.156,87			3.125,00			(3.924,00)				9.357,87
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	195,92		799,00	3.125,00			(3.924,00)				195,92
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9.960,95		(799,00)								9.161,95
5.	Iš viso finansavimo sumų	6.575.305,88	816.658,22	(376,92)	3.125,00			(653.432,86)				6.741.279,32