

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2025 m. spalio 17 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6 528 511,30	6 368 367,71
I.	Nematerialusis turtas		4 879,42	8 225,26
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		254,39	825,26
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		4 625,03	7 400,00
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		6 522 170,87	6 358 681,44
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		56 397,97	58 354,12
II.6.	Transporto priemonės		80 624,35	88 087,94
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		44 320,90	37 627,51
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		6 340 827,65	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		507 729,50	334 303,72
I.	Atsargos		150 133,45	135 692,28
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		150 133,45	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			722,41
III.	Per vienus metus gautinos sumos		231 311,68	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		10 896,03	5 429,74
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	P10	220 415,65	97 608,08
III.6.	Kitos gautinos sumos			

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		126 284,37	94 851,21
	IŠ VISO TURTO:		7 036 240,80	6 702 671,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	6 760 323,76	6 575 305,88
I.	Iš valstybės biudžeto		204 287,28	205 752,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4 565 061,86	4 378 189,66
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 981 616,75	1 981 206,67
IV.	Iš kitų šaltinių		9 357,87	10 156,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		187 847,55	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		186 386,54	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	P17	16 094,78	581,32
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	93 775,09	
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	76 516,67	76 516,67
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		88 069,49	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		88 069,49	48 806,55
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		39 262,94	21 184,17
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		48 806,55	27 622,38
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7 036 240,80	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 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	Vilija Usevičienė (vardas ir pavardė)

Panevėžio socialinių pokyčių centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

248209780,

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

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

2025 m. spalio 17 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 194 972,04	984 678,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 121 818,89	923 845,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		597 273,71	481 757,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		321 760,33	313 241,40
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		198 860,85	128 600,41
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 924,00	245,85
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		73 153,15	60 833,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		73 153,15	60 833,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(1 173 844,32)	(962 727,28)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(868 082,95)	(707 189,48)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(13 492,14)	(11 403,89)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(15 716,71)	(9 766,13)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(8 489,57)	(3 044,70)
V.	TRANSPORTO		(9 352,32)	(8 572,39)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(2 165,40)	(1 049,40)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(21 665,25)	(400,12)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(46 179,15)	(34 161,48)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(924,00)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(188 700,83)	(186 215,69)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		21 127,72	21 951,35
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		18 135,37	0,18
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		18 135,37	0,18
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,15)	(0,68)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		39 262,94	21 950,85
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		39 262,94	21 950,85
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 (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)

SOCIALINIŲ POKYČIŲ CENTRAS

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

SUTRUMPINTAS 2025 M. RUGSĖJO 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 220415,65 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo sumų davėjas	VB lėšos	SB lėšos	ES lėšos	KT lėšos	Iš viso:
1	Savivaldybės Išdas	110150,50	62563,11	8829,55		181543,16
2	Savivaldybės Administracija					
3						
	Iš viso:	110150,50	62563,11	8829,55		181543,16

Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų įmokos sudaro 38872,49 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 – 525600,54 Eur: VL (14231) – 458981,59 Eur, VL (14233) – 45018,95 Eur ir VL (145923) – 21600,00 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto – 479235,25 Eur: SB – 170404,71 Eur, SB projekto „Harmonijos miestas“ – 31614,74 Eur, SB (1508) projekto „Harmonijos miestas“ – 198951,62 Eur, SB projekto „Perėjimas nuo socialinės globos prie bendruomeninių paslaugų Sostinės regione, vidurio ir vakarų Lietuvos regione“ (1508) – 65464,18 Eur, SB projekto „Socialinių dirbtuvių įkūrimas“ – 12800,00 Eur.

Iš ES lėšos – 193295,33 Eur: ES (13) įvairių projektų lėšos – 117120,41 Eur, ES (13.12) - projekto „Perėjimas nuo socialinės globos prie bendruomeninių paslaugų Sostinės regione, vidurio ir vakarų Lietuvos regione“ – 57127,20 Eur, ES (13.12) - projekto „Socialinių dirbtuvių įkūrimas Panevėžyje“ – 10880,00, Asmens su negalia agentūra – 8167,72 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 16094,78 Eur, iš jų savivaldybės lėšų – 3059,08 Eur, savivaldybės biudžeto lėšų likučio – 2409,20 Eur, VL – 6619,17 Eur, 30 lėšų – 654,96 Eur, 302 lėšų – 663,69 Eur, ES lėšos – 2688,68 Eur.

su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai 93775,09 Eur (VL – 63588,60 Eur, SB – 24091,80 Eur, 30 lėšų – 1286,01 Eur, ES lėšų – 4808,68 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. 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):	205.752,68	525.600,54					(527.065,94)				204.287,28
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	205.752,68		2.273,23				(3.738,63)				204.287,28
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		525.600,54	(2.273,23)				(523.327,31)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4.378.189,66	479.235,25					(292.363,05)				4.565.061,86
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.378.189,66	179.189,70	27.366,27				(30.893,93)				4.553.851,70
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		300.045,55	(27.366,27)				(261.469,12)				11.210,16

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	193.295,33	(376,92)				(192.508,33)				1.981.616,75
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.902.654,00		20.285,62				(17.153,24)				1.905.786,38
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	78.552,67	193.295,33	(20.662,54)				(175.355,09)				75.830,37
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	1.198.131,12	(376,92)	3.125,00			(1.015.861,32)				6.760.323,76