

Elektroninio dokumento nuorašas

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 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	1.800.145,00	1.833.160,00
I	Iš valstybės biudžeto		10.549,00	7.887,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		1.593.107,00	1.624.740,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		189.313,00	193.829,00
IV	Iš kitų šaltinių		7.176,00	6.704,00
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		111.526,00	65.500,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9.344,00	5.413,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	9.344,00	5.413,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		102.182,00	60.087,00
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	11.125,00	17.240,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		301,00	292,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	85.213,00	36.901,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	5.543,00	5.654,00
F	GRYNASIS TURTAS	P18	86.236,00	37.592,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		86.236,00	37.592,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		48.644,00	51.583,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		37.592,00	-13.991,00
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.997.907,00	1.936.252,00

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

(parašas)

Evelina Zdanevičienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Laima Bičiūžienė
(vardas ir pavardė)

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2025-03-13 Nr.4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam 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	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-13.991,00	-13.991,00	
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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		51.583,00	51.583,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						37.592,00	37.592,00	
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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		48.644,00	48.644,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						86.236,00	86.236,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareiškimo pavadinimas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Evelina Zdanevičienė
(vardas ir pavardė)

Laima Bičiūnienė
(vardas ir pavardė)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2025-03-13 Nr. 3

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			giniai pinigų srautai	giniai pinigų srautai	Iš viso	giniai pinigų srautai	giniai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		55.378,00	0,00	55.378,00	43.298,00	0,00	43.298,00
I	Iplaukos		2.073.267,00	0,00	2.073.267,00	1.908.685,00	0,00	1.908.685,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		967.768,00	0,00	967.768,00	940.548,00	0,00	940.548,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		304.232,00	0,00	304.232,00	300.122,00	0,00	300.122,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		649.700,00	0,00	649.700,00	639.127,00	0,00	639.127,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		13.836,00	0,00	13.836,00	1.299,00	0,00	1.299,00
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų		164.227,00	0,00	164.227,00	138.611,00	0,00	138.611,00
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		30.937,00	0,00	30.937,00	37.585,00	0,00	37.585,00
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		545.000,00	0,00	545.000,00	463.215,00	0,00	463.215,00
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		365.335,00	0,00	365.335,00	328.726,00	0,00	328.726,00
II	Pervestos lėšos		-545.205,00	0,00	-545.205,00	-463.648,00	0,00	-463.648,00
II.1	Į valstybės biudžetą		-205,00	0,00	-205,00	-433,00	0,00	-433,00
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-545.000,00	0,00	-545.000,00	-463.215,00	0,00	-463.215,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.472.684,00	0,00	-1.472.684,00	-1.401.739,00	0,00	-1.401.739,00
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.095.681,00	0,00	-1.095.681,00	-1.023.102,00	0,00	-1.023.102,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-70.833,00	0,00	-70.833,00	-71.105,00	0,00	-71.105,00
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-11.054,00	0,00	-11.054,00	-11.628,00	0,00	-11.628,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2.570,00	0,00	-2.570,00	-1.354,00	0,00	-1.354,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-5.731,00	0,00	-5.731,00	-4.188,00	0,00	-4.188,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-139.571,00	0,00	-139.571,00	-139.714,00	0,00	-139.714,00
III.8	Socialinių išmokų		-4.412,00	0,00	-4.412,00	-6.982,00	0,00	-6.982,00
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-130.706,00	0,00	-130.706,00	-137.988,00	0,00	-137.988,00
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-12.126,00	0,00	-12.126,00	-5.678,00	0,00	-5.678,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 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		-51.600,00	0,00	-51.600,00	-7.215,00	0,00	-7.215,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-51.600,00	0,00	-51.600,00	-7.215,00	0,00	-7.215,00
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							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
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							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		3.778,00	0,00	3.778,00	36.083,00	0,00	36.083,00
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		48.534,00		48.534,00	12.451,00		12.451,00
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		52.312,00		52.312,00	48.534,00		48.534,00

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Evelina Zdanevičienė
(vardas ir pavardė)

Laima Bičiūžienė
(vardas ir pavardė)

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2025-03-13 Nr. 2

(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		1.598.567,00	1.469.186,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.043.515,00	964.279,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		317.443,00	293.941,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		707.892,00	663.786,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.516,00	4.976,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		13.664,00	1.576,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		555.052,00	504.907,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	555.052,00	504.907,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.549.923,00	-1.417.603,00
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.152.345,00	-1.009.903,00
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-41.201,00	-38.752,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-69.537,00	-68.739,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-10.910,00	-11.048,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.570,00	-1.354,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-131.066,00	-139.387,00
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-142.294,00	-148.420,00
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		48.644,00	51.583,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		48.644,00	51.583,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		48.644,00	51.583,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Evelina Zdanevičienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Laima Bičiūzienė
(vardas ir pavardė)

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2025-03-13 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.842.652,00	1.832.253,00
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.842.652,00	1.832.253,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.719.212,00	1.741.691,00
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		12.553,00	13.368,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		28.909,00	14.971,00
II.6	Transporto priemonės		14.643,00	17.153,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		67.335,00	45.070,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		155.255,00	103.999,00
I	Atsargos	P08	24.480,00	18.694,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		24.480,00	18.694,00
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	587,00	724,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	77.876,00	36.047,00
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	1.247,00	1.891,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		76.588,00	34.153,00
III.6	Kitos gautinos sumos		41,00	3,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	52.312,00	48.534,00
	IŠ VISO TURTO:		1.997.907,00	1.936.252,00

(tęsinys kitame puslapyje)



ŠILUTĖS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Taikos g. 12, LT – 99139 Šilutė, tel. (+370 441) 62 130,
el. p. direktorius@silutesglobosnamai.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 177393649

2024 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025-03-13 Nr.5

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie viešojo sektoriaus subjektą. Šilutės socialinės globos namai (toliau – Globos namai) yra stacionari socialinės globos biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Šilutės rajono savivaldybė, finansuojama iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, gyventojų asmeninių ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka gautų lėšų. Globos namų savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Savivaldybės taryba.

Globos namų adresas: Taikos g. 12, LT-99139, Šilutė.

Globos namai įsteigti Šilutės rajono savivaldybės tarybos 1999 m. lapkričio mėn. 25 d. Nr.316 sprendimu, įstaigos kodas 177393649. Registravimo pažymėjimas išduotas 1999 m. gruodžio mėn. 15 d.

Globos namų pagrindinė veikla - stacionarių socialinių paslaugų teikimas.

Globos namų paskirtis – užtikrinti ilgalaikę, trumpalaikę socialinę globą; senyvo amžiaus asmenims, senyvo amžiaus asmenims su sunkia negalia ir suaugusiems asmenims su sunkia negalia.

Globos namams suteiktas paramos gavėjo statusas nuo 2004 m. gegužės mėn. 4 d.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus. Globos namai kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus. Poreikiui socialinėms paslaugoms teikti didėjant nuo 2021 m. balandžio mėn. 14 dienos įsteigtas Saugų padalinys.

Saugų padalinio adresas: Saugų k., Mažosios Lietuvos g.2.

Finansiniai metai. Globos namų finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 dieną.

Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį. Vidutinis darbuotojų skaičius 2024 metais - 50 darbuotojai.

Svarbios sąlygos kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Globos namų veiklą gali paveikti tik nesavalaikis finansavimas iš valstybės ir savivaldybės biudžetų pagal patvirtintas sąmatas, dėl šios priežasties Globos namai negalėtų laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Globos namų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančiais teisės aktais, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau- VSAFAS), Globos namų direktoriaus 2022 m. birželio 30 d. įsakymu Nr.V1-71 patvirtinta apskaitos politika, sąskaitų planu.

Globos namai nuolat taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Globos namai vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

Globos namų apskaitos politiką apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Globos namų apskaitos politika, apskaitos tvarkų aprašai, kuriuose nurodyta ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų registravimo tvarka užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra patikima, nes teisingai nurodo įstaigos finansinius rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus, parodo ūkinių operacijų ekonominę prasmę visais reikšmingais atvejais.

Globos namai tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių apskaitų rinkinį, vadovaujasi nustatytais VSAFAS reikalavimais ir taiko šiuos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Apskaitoje pateikiama informacija apie Globos namų veiklos finansavimo šaltinius, finansavimo būklę ir jos pokyčius, galimybes finansuoti savo veiklą ir vykdyti išsipareigojimus, pajamų ir sąnaudų pobūdį ir rezultatus.

Globos namų apskaitoje registruojamas tik jos patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas turtas, finansavimo sumos ir išsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio). Finansinių ataskaitų rinkinyje informacija pateikiama eurais, be euro centų, finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte – eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Globos namai pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikant vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

Globos namų apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodai ir taisyklės 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Nematerialusis turtas pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“ pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui pripažinti nustatytus kriterijus.

Globos namų nematerialusis turtas – materialios formos neturintis, nuo kitų nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo disponuojama ir kurį naudodamas numato gauti tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Išlaidos patirtos po pirkimo ar susikurto nematerialiojo turto pirmo pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y., kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Nematerialiojo turto nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojamas taikant tiesioginį amortizacijos skaičiavimo metodą t. y. nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką.

Nematerialiojo turto grupėms taikomus amortizacijos normatyvus nuo mažiausio iki didžiausio (metais).

Įsigyto nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba

kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialusis turtas grupuojamas į: valdomą, naudojamą ir disponuojamą patikėjimo teise; išnuomotą; naudojamą pagal panaudą.

Globos namų pagrindinėje veikloje naudojamo nematerialiojo turto amortizacija pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Nematerialusis turtas nurašomas jį perleidžiant arba jam nebeatitinkant nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Nematerialiojo turto grupės ir jų naudingo tarnavimo laikas patvirtintas Globos namų direktoriaus įsakymu (2022 m. birželio 30 d. Nr. V1-71), (1 lentelė).

1 lentelė

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai metais
1	2	3
NEMATERIALUSIS TURTAS		
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodai ir taisyklės 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Globos namų apskaitos politikoje numatyta, kad ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialaus turto sąvoką ir 12 VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus: skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti, t. y. prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams; numatomas naudoti ilgiau nei vienus metus daugiau negu veiklos ciklą; jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Globos namai gali gauti ilgalaikį materialųjį turtą neatlygintinai. Prie neatlyginamai gauto ilgalaikio materialiojo turto priskiriamas ir teisės aktų, reglamentuojančių neatlygintiną ilgalaikio materialiojo turto perleidimą, aukojimą ar dovanojimą, nustatyta tvarka perduotas ir paaukotas ar padovanotas ilgalaikis materialusis turtas. Neatlygintinai gautas ar perduotas ne už rinkos vertę ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas nustatant tikrąją vertę, pagal nurodytas 12-ojo VSAFAS standartus.

Ilgalaikio materialiojo turto grupę sudaro veikloje naudojamas panašaus pobūdžio ir pagal atliekamas funkcijas panašus ilgalaikis materialusis turtas.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirmo pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio turto vienetus, kaip nurodyta Globos namų patvirtintoje apskaitos politikoje ir ūkinių operacijų registravimo tvarkos aprašuose.

Ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitos parodomas likutine verte, pagal turto grupes.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus. Globos namų veikloje turto vienetais nustatytas toks pats naudingo tarnavimo laikas.

Ilgalaikio materialiojo turto vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradėdamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradėdamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nusidėvėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Registruojant apskaitoje ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimą, finansavimo sumos pajamomis nepripažįstamos tik tuo atveju, jei ilgalaikio materialiojo turto įsigyta iš gautų pajamų (už turto nuomą, turto pardavimą, suteiktas paslaugas).

Ilgalaikis materialusis turtas turi būti nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas; Lietuvos Respublikos teisės aktų, reglamentuojančių turto pripažinimą nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti valstybės ir savivaldybių ilgalaikis materialusis turtas likviduojamas; jis prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Ilgalaikio materialiojo turto grupės ir jų naudingas tarnavimo laikas patvirtintas Globos namų direktoriaus įsakymu (2022 m. birželio 30 d. Nr. V1-71), (2 lentelė).

2 lentelė

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai metais
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
	MATERIALUSIS TURTAS	
2.	Pastatai	
2.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai – gelžbetoniniai))	115
2.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
3.	Kiti statiniai	
3.1.	Takai, aikštynai	18
4.	Mašinos ir įrenginiai	
4.1.	Medicinos įranga	
4.1.1.	Kitas specialusis inventorių – (įranga masažo kabinetui, defibriliatoriai, keltuvai ligoniams, procedūriniai staliukai)	8
4.2.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	
4.2.1.	Telefonų aparatai, abonentinių linijų surinkimo aparatūra, vidaus ryšio įrenginiai	5
4.2.2.	Nešiojamieji ir automobiliniai mobilaus ryšio abonentiniai įrenginiai	5
4.3.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	
4.3.1.	Priėmimo bei perdavimo stacionarinės radijo stotys, radijo imtuvai, televizijos ir video kontroliniai įrenginiai; studijų mikrofonai, magnetofonai ir kt.	7
4.4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	
4.4.1.	Skalbimo mašinos, karuseliniai skalbimo įtaisai; džiovavimo būgnai, skalbinių lyginimo presai; centrifugos, kombinuotosios skalbimo, gręžimo ir džiovavimo mašinos.	6
4.4.2.	Buitinės elektros viryklės	9
4.4.3.	Gazonų pjovimo mašinos, pakabinami freziniai įrengimai, gazonų kraštų apdirbimo mašinos, žoliapjovės	3
4.4.4.	Šaldymo įrengimai, šaldytuvai, šaldikliai, marmitai	9
4.4.5.	Mėsos, daržovių ir vaisių perdirbimo mašinos (automatinės ir pusiau automatinės) -daržovių pjaustymo mašina, bulvių skutimo mašina	6
4.5.	Apsaugos įranga	
4.5.1.	Vaizdo stebėjimo sistema	6
5.	Transporto priemonės	
5.1.1.	Kiti lengvieji automobiliai	7
6.	Baldai ir biuro įranga	

6.1.	Baldai	
6.1.1.	Baldai (išskyrus komplektus)	9
6.1.2.	Baldų komplektai	11
6.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	
6.2.1.	Personaliniai kompiuteriai ir kiti jiems prilyginti, kompiuterių išoriniai įrenginiai	7
6.2.2.	Kompiuterių tinklai ir jų įranga	7
6.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
6.4.	Kita biuro įranga	7
7.	Kitas ilgalaikis materialus turtas	
7.1.	Muzikos instrumentai	
7.1.1.	Pianinai, rojaliai, arfos	18
7.2.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	
7.2.1.	Elektros armatūra ir elektriniai prietaisai	9
7.2.2.	Kiti įrenginiai ir inventorių (hidraulinis liftas automobilyje, lubinės kėlimo sistemos, neįgaliųjų vežimėliai, dušo kėdės ir kt.)	5
7.2.3.	Virtuvės įrenginiai (garų surinkimo gaubtas ir kt.)	6

Globos namų pagrindinėje veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pripažįstamas pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Visiškai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas negali būti nurašytas, jei jis dar tinkamas naudoti veikloje.

Biologinis turtas

Biologinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių“.

Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių pripažįstami ir registruojami apskaitoje, jei jie atitinka turto sąvoką ir 16-ame VSAFAS nustatytus turto pripažinimo kriterijus.

Biologinis turtas apskaitoje registruojamas tikrąja verte, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei įstaiga turi teisę šiuo turto disponuoti, jį kontroliuoti, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš šio turto gaus ekonominės naudos arba šis turtas bus naudojamas socialiniais, kultūriniais, gamtosauginiais, moksliniais, teisėsaugos, pažintiniais tikslais, galima patikimai nustatyti turto tikrąją vertę arba įsigijimo savikainą.

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Globos namai neturi ilgalaikio finansinio turto bei neturi investicijų į kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Gautinos sumos

Gautinų sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Gautinos sumos pagal tikslą skirstomos į: išankstiniai apmokėjimai (išankstiniai apmokėjimai, ateinančių laikotarpių sąnaudos); gautinos sumos (gautinos finansavimo sumos, sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos).

Gautinos sumos apskaitoje rodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Gautinų sumų nuvertėjimo apskaičiavimo principai ir gautinų sumų apskaitos ypatumai aprašomi Globos namų patvirtintoje apskaitos politikoje.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės Globos namų apskaitos politikoje parengtos vadovaujantis 8-ajame VSAFAS „Atsargos“ nuostatomis.

Atsargomis laikomos įstaigos trumpalaikis turtas, kurį Globos namai per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti. Globos namų atsargas sudaro šis materialusis turtas: maisto produktai, formacijos produktai – vaistai, slaugos priemonės, medicinos reikmenys, raštinės reikmenys, ūkinės medžiagos bei žaliavos, degalai, tepalai ir kita. Atsargomis taip pat laikomas ūkinis inventorių – materialus turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių.

Ūkinis inventorių atiduotas naudoti registruojamas nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška pagal turto priklausomybę atsakingiems asmenims.

Ūkinis inventorių nurašomas iš nebalansinės sąskaitos pasibaigus jo naudojimo terminui, jam susidėvėjus, jį sugadinus ar praradus teisės aktų nustatyta tvarka.

Atsargų apskaitos tvarka ir procedūros numatytos Globos namų atsargų apskaitos tvarkos apraše. Apskaičiuojant atsargas, sunaudotų veikloje, taikomas „pirmas gautas - pirmas išduotas“ (FIFO) metodas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos tai gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Globos namų nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Visos gaunamos ir perduodamos finansavimo sumos grupuojamos, atsižvelgiant į finansavimo sumų paskirtį. Grupavimas yra privalomas pagal sąskaitų plano privalomas sąskaitas ir detalizuojamos pagal tikslesnius finansavimo šaltinius.

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

Finansavimo sąnaudos registruojamos tuo pačiu metu, kai registruojama kitam subjektui mokėtina finansavimo suma, pagal jo pateiktą mokėjimo paraišką arba remiantis kitais dokumentais.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“ ir 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Atsižvelgiant į įsipareigojimų įvykdymo terminus, Globos namų visi įsipareigojimai yra priskiriami prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: tiekėjams mokėtinos sumos; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai; sukauptos mokėtinos sumos; gauti išankstiniai apmokėjimai; kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, numatytos įsipareigojimui atsirasti, ir Globos namai prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad Globos namai gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamomis laikoma tik Globos namų gaunama ekonominė nauda. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos, viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės, ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant *BI* nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas, visos pajamų grupės sąskaitos yra uždaromos. Visos per ataskaitinius metus užregistruotos pajamų sumos paskutinę ataskaitinių metų dieną perkeliamos į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

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 tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudos apskaitoje įvertinamos tikraja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos ir kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas.

Pagrindinėms veiklos sąnaudoms yra priskiriamos sąnaudos, patirtos įgyvendinant nuostatuose nurodytas veiklas. Sąnaudos, patirtos įgyvendinant nuostatuose nenurodytas veiklas,

priskiriamos prie kitos veiklos sąnaudų: nuostolių iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo, atsargų perdavimo sąnaudų ar nepagrindinės veiklos pajamų uždirbimo sąnaudų.

Užregistravus visas pasibaigusią ataskaitinių metų ūkines operacijas ir ūkinius įvykius visos sąnaudų grupių sąskaitos yra uždaromos. Visų per ataskaitinius metus patirtų sąnaudų sąskaitų likučiai pagal paskutinės ataskaitinių metų dienos būklę perkeliama į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Atidėjinių apskaita

Atidėjimai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje Globos namai turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikimybę, kad įsipareigojimą reikės padengti turto, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjimai nėra pripažįstami. Atidėjimai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno laikotarpio dieną ir koreguojami atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes.

Pinigų srautai

Ataskaitoje pinigų srautai grupuojami į: pagrindinės veiklos srautus, investicinės veiklos srautus, finansinės veiklos srautus. Globos namai pinigų srautus grupuoja pagal 5-ojo VSAFAS reikalavimus, atsižvelgdama į savo veiklos pobūdį. Jei šis standartas nenumato, kaip turi būti grupuojami iš konkrečios ūkinės operacijos atsirandantys pinigų srautai, tuomet vadovaujama turinio viršenybės prieš formą principu ir savo apskaitos politika. Duomenys apie pinigų įplaukas ir išmokas rodomi kartu su pridėtinės vertės mokesčiu.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“. Globos namai tvarko pagal vieną – socialinės apsaugos segmentą. Informacija apie šį segmentą finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiama nurodant segmento sąnaudas ir pinigų srautus.

Apskaitos politikos keitimas

Globos namai pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tarpą tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Globos namų finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir (arba) tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai ir (arba) pateikiama VSAFAS nurodyta privaloma informacija.

Pastaba Nr.P2. Veiklos segmentai. Informacija apie segmentus pateikta pagal 25 –ojo VSAFAS „Segmentai“ priedą.

Pastaba Nr.P3. Nematerialusis turtas. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta, pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedą.

Globos namų balansinėje sąskaitoje, laikotarpio pabaigoje apskaitoma ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo savikaina - 1243,26 Eur, sukaupta nusidėvėjimo suma -1243,26 Eur, nematerialiojo turto likutinė vertė - 0,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Globos namai nematerialaus turto neįsigijo.

2024 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo Globos namų veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro - 1243,26 Eur (programinės įrangos ir licencijos).

Globos namuose nėra turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, turto – užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, turto – nebenaudojamo globos namų veikloje.

Globos namai neturi ilgalaikio nematerialaus turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis ir sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio turto įsigijimo ateityje.

Pastaba Nr.P4. Ilgalaikis materialusis turtas. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta, pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedą.

Globos namų balansinėje sąskaitoje, laikotarpio pabaigoje apskaitoma ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina- 2481866,53 Eur, sukaupta nusidėvėjimo suma – 639214,65 Eur, materialiojo turto likutinė vertė -1842651,88 Eur.

Nuo metų pradžios Globos namai įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 51600,00 Eur:

- Defibriliatoriai (2 vnt.)- 3700,18 Eur ;
- Pramoninė skalbimo mašina (1 vnt.)- 3509,00 Eur;
- Mobilus ištraukiamas reklaminis stendas (1 vnt.)- 653,95 Eur;
- Funkcinės slaugos lovos (21 vnt.) – 17018,19 Eur;
- Kompiuteriai (3 vnt.) -3149,00 Eur;
- Konteineriai sauskelnėms (2 vnt.)-1224,01 Eur;
- Daržovių pjaustymo mašina (1 vnt.) -892,98 Eur;
- Baldai (stalai kampiniai -4 vnt., spintos dokumentams-5 vnt., spintos drabužiams-2 vnt., spinta su stumdomomis durimis-1 vnt..) – 11428,00 Eur;
- Televizorius (1 vnt.) -599,00 Eur;
- Projektorius (1 vnt.)-1090,00 Eur;
- Marmitas stumdomas (1 vnt.)-2238,50 Eur;
- Viryklė elektrinė (1 vnt.)- 2117,50 Eur;
- Keptuvė elektrinė (1 vnt.)-3979,69 Eur.

Ilgalaikio materialaus turto, dėl pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti per ataskaitinį laikotarpį nenurašyta.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris pagal 12-ojo VSAFAS 86 punkto reikalavimus neatitinka standarte nustatytų ilgalaikio materialiojo turto kriterijų pergrupuota, į trumpalaikį turtą už 10721,00 Eur

2024 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo Globos namų veikloje materialaus turto įsigijimo savikaina sudaro - 100384,87 Eur.

Globos namuose nėra turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, turto – užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, turto – nebenaudojamo globos namų veikloje.

Globos namai neturi ilgalaikio materialaus turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis ir sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio turto įsigijimo ateityje.

Pastaba Nr.P8. Atsargas. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 ir 2 priedus.

Globos namų atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 24480,28 Eur (maisto produktų – 1900,65 Eur, formacijos produktų - vaistų – 872,64 Eur, higienos, kanceliarinių ir kitų priemonių – 7395,47 Eur, degalų ir tepalų – 68,71 Eur, asmens higienos priemonių- 3521,37 Eur, pirmos pagalbos vaistinė – 508,20 Eur, medicinos reikmenų – 10213,24 Eur).

Globos namuose nėra ilgalaikio materialaus ir biologinio turto skirtu parduoti, kuris būtų įtrauktas į atsargas.

Pastaba Nr.P9. Išankstiniai apmokėjimai. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priedą.

Globos namų išankstinių apmokėjimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 587,06 Eur suma, tai kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto draudimas ir leidinio prenumerata).

Pastaba Nr.P10. Apie per vienus metus gautinas sumas. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedą.

Globos namų per vienerius metus gautinas sumas sudaro – 77875,56 Eur suma, iš jų: sukauptos finansavimo pajamos - 1186,12 Eur, sukauptos finansavimo pajamos (sukauptiems atostoginiams) – 66057,79 Eur, atidėjiniai – 9343,85 Eur, kitos gautinos sumos (išankstinis apmokėjimas tiekėjams)- 41,28 Eur ir gautinos sumos už suteiktas socialines paslaugas – 1246,52 Eur.

Pastaba Nr.P11. Pinigai ir jų ekvivalentai. Informacija apie pinigų srautus Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis Globos namų banko sąskaitose sudaro – 52312,25 Eur, tai nebiudžetinių lėšų sąskaitos likutis (gyventojų asmeniniai pinigai – 4659,55 Eur; gyventojų įnašai už suteiktas paslaugas- 42788,43 Eur; gautos 1,2% GPM ir paramos lėšos – 4864,27 Eur).

Pastaba Nr.P12. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pateikta pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ 4 priedą ir pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumų likučiai“ 5 priedą.

Finansavimo sumos gautos iš valstybės biudžeto tikslinių dotacijų asmenims su sunkia negalia – 270232,20 Eur ir lėšos skirtos socialinių paslaugų srities darbuotojų minimaliems pareiginės algos pastoviosios dalies koeficientų didinimui - 34000,00 Eur. Viso finansavimo sumų iš valstybės biudžeto tikslinių dotacijų kitoms išlaidoms kompensuoti gauta – 304232,20 Eur.

Finansavimo sumos gautos iš Šilutės rajono savivaldybės biudžeto skirtos kitoms išlaidoms kompensuoti – 649700,00 Eur.

Finansavimo sumos gautos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms kompensuoti – Jurbarko rajono savivaldybės administracijos - 12425,62 Eur (už teiktas paslaugas), VMI (1,2 % GPM) - 1410,30 Eur, neatlygintinai gautas turtas – 300,00 Eur (asmens higienos priemonės). Viso finansavimo sumų iš kitų šaltinių gauta –14135,92 Eur.

Pastaba Nr.12. Apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą ir apie paramos panaudojimą. Informacija apie gautą ir panaudotą paramą pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedą.

Nuo metų pradžios viso gauta paramos ir kito nemokamai gauto turto už 1710,30 Eur:

- anoniminė parama – 300,00 Eur (asmens higienos priemonės),
- gyventojų pajamų mokesčio 1,2% – 1410,30 Eur.

Pastaba Nr.P15. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai. Informacija apie atidėjinius pateikta pagal 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“ 3, 4 priedus.

Globos namų apskaitoje užregistruota ilgalaikių atidėjimų (priskaičiuotų darbuotojams, kurie pasiekė įstatymu nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijo teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje) – 9343,85 Eur.

Globos namai neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto neturi, pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta.

Pastaba Nr.17. Trumpalaikės mokėtinės sumos. Informacija apie įsipareigojimus pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“ 12 priedą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Globos namų trumpalaikius įsipareigojimus sudaro – 102182,36 Eur suma, iš jų:

- tiekėjams mokėtinės sumos – 11125,31 Eur,

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 300,91 Eur (gyventojų pajamų mokeskis –84,86 Eur; darbuotojo socialinio draudimo įmokos -24,64 Eur, mokėtinės sumos pagal vykdomus raštus-153,89 Eur ir darbdavio socialinio draudimo įmokos – 37,52 Eur),

- sukauptos mokėtinės sumos (sukauptos atostoginių sąnaudų) sumoje –85213,35 Eur, tame skaičiuje sukauptų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų- 1223,47 Eur suma,

- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sumoje – 5542,79 Eur (priskaitytos grąžinamos įmokos gyventojams –883,04 Eur, gyventojų asmeniniai pinigai – 4659,75 Eur).

Pastaba Nr.P18. Grynasis turtas. Informacija apie sukauptą perviršį ar deficitą, pripažintą veiklos rezultatai pateikiama 4-ojo VSAFAS „ Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priedas.

Globos namų finansinės būklės ataskaitoje, pagal 2024 m. gruodžio 31 d. duomenimis užregistruotas grynasis turtas sudaro – 86236,11 Eur.

Pastaba Nr.P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemiausiojo ir aukščiausiojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinės ataskaitų aiškinamajame rašte“ 2 priedą.

Pastaba Nr.P22. Su darbo santykiais susijusios išmokos. Informacija apie su darbo susijusiomis išmokomis pateikta pagal 24-ojo VSAFAS „ Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“ priedą.

Pastaba Nr.24. Informacija apie įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiuta. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiuta“ pateikta pagal 12 priedą.

Ilgalaikis finansinis turtas. Globos namai ilgalaikio finansinio turto neturi.

Biologinis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Globos namai biologinio turto neturi, kuris atitiktų biologinio turto kriterijus.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartis. Globos namai nuomojamo, pagal finansinę nuomą ar kitaip gauto turto neturi.

Globos namai pagal panaudos sutartis turi neatlygintinai perduotos valstybinės žemės:

- 2013 m. rugsėjo 5 d. Nr. 17SUN-(14.17.56.)-12, žemės sklypo plotas 0,5868 ha esantis

Taikos g. 12, Šilutė. Sklypo kadastrinis Nr.8867/0014:22, žemės sklypo vertė –52132,00 Eur.

- 2023 m. gruodžio 18 d. Nr. 17SUN-42-(14.17.56 E.), žemės sklypo plotas 0,3004 ha esantis Šilutės r. sav., Saugų sen., Saugų k., Mažosios Lietuvos g. 2., Sklypo kadastrinis Nr. 8857/0008:74, žemės sklypo vertė – 6500,00 Eur.

Nebalansinės sąskaitos apskaita. Ataskaitinių finansinių metų pabaigoje nebalansinėje sąskaitoje užregistruota ūkinio inventorių už 218499,27 Eur.

Globos namų nebalansinėje apskaitoje esantis turtas priskirtas atsakingiems asmenims, pagal turto buvimo vietą ir atliekamas funkcijas pateikta 3 lentelėje.

3 lentelė

Eil. Nr.	Pavadinimas	Vertė (Eur)	Pastabos
1.	Maisto ruošimui naudojami reikmenys	4879,00	Virtuvės reikmenys, išduoti naudojimui numatytiems veikloms vykdyti.

2.	Medicinos paslaugoms teikti naudojami medicinos reikmenys	6314,55	Medicinos reikmenys, išduoti naudojimui numatytoms veikloms vykdyti.
3.	Baldai, minkštas inventorių, techninės pagalbos priemonės, techniniai įrenginiai, elektriniai prietaisai, kitas specialusis inventorių, lauko inventorių ir visas kitas ūkinis inventorių naudojamas įstaigos veikloje.	207305,72	Ūkinis inventorių, išduoti naudojimui numatytoms veikloms vykdyti.
	Viso:	218499,27	

Globos namų restruktūrizavimas nevyksta ir nėra numatytas.

Esminių klaidų, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėkštojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai, naudojami turto ir įsipareigojimų vertei nustatyti nebuvo keičiami.

Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktorė

Evelina Zdanevičienė

Vyr. buhalterė

Laima Bičiūzienė

AV

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147358963
D/L: --

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-1.549.923,00	-1.549.923,00
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-1.152.345,00	-1.152.345,00
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos										-41.201,00	-41.201,00
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-69.537,00	-69.537,00
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto										-10.910,00	-10.910,00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-2.570,00	-2.570,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-131.066,00	-131.066,00
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų										-142.294,00	-142.294,00
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos										-1.472.684,00	-1.472.684,00
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-1.095.681,00	-1.095.681,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-70.833,00	-70.833,00
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto										-11.054,00	-11.054,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-2.570,00	-2.570,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-5.731,00	-5.731,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo										-139.571,00	-139.571,00
3.1.8	Socialinių išmokų										-4.412,00	-4.412,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo										-130.706,00	-130.706,00
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos										-12.126,00	-12.126,00

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147358963
D/L: --

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.191.073,51		25.609,47	87.632,10	18.000,35	119.098,45		2.441.413,88
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				18.915,00		32.685,00		51.600,00
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				18.915,00		32.685,00		51.600,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-4.635,00		-6.086,00		-10.721,00
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-4.635,00		-6.086,00		-10.721,00
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	2.191.073,51		25.609,47	101.912,10	18.000,35	145.697,45		2.482.292,88
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-449.382,51		-12.241,47	-72.661,10	-847,35	-74.028,45	X	-609.160,88
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-22.479,00		-815,00	-4.977,00	-2.510,00	-10.420,00	X	-41.201,00
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				4.635,00		6.086,00	X	10.721,00
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				4.635,00		6.086,00	X	10.721,00
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-471.861,51		-13.056,47	-73.003,10	-3.357,35	-78.362,45	X	-639.640,88
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	1.719.212,00		12.553,00	28.909,00	14.643,00	67.335,00		1.842.652,00
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	1.741.691,00		13.368,00	14.971,00	17.153,00	45.070,00		1.832.253,00
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147358963
D/L: --

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	7.887,00	304.232,00	0,00				-301.570,00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.263,00		50.588,00				-51.573,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4.624,00	304.232,00	-50.588,00				-249.997,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.624.740,00	649.700,00	0,00				-681.333,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.622.091,00		98.290,00				-129.921,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.649,00	649.700,00	-98.290,00				-551.412,00
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)	193.829,00						-4.516,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	193.829,00						-4.516,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	6.704,00	13.836,00	0,00	300,00			-13.664,00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.449,00		5.228,00	300,00			-5.666,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4.255,00	13.836,00	-5.228,00				-7.998,00
5	Iš viso finansavimo sumų	1.833.160,00	967.768,00	0,00	300,00			-1.001.083,00

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147358963

D/L: --

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					10.549,00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.278,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					8.271,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.593.107,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.590.460,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.647,00
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)					189.313,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					189.313,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					7.176,00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.311,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					4.865,00
5	Iš viso finansavimo sumų					1.800.145,00

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147358963
D/L: --

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	60.087,00	102.182,00
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	60.087,00	102.182,00

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147358963

D/L: --

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalaisk materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		18.694,00						18.694,00
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		139.871,00						139.871,00
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		139.571,00						139.571,00
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		300,00						300,00
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-134.085,00						-134.085,00
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-134.085,00						-134.085,00
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		24.480,00						24.480,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		24.480,00						24.480,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		18.694,00						18.694,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.243,26							1.243,26
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.243,26							1.243,26
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.243,26		X		X	X		-1.243,26
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.243,26		X		X	X		-1.243,26
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147358963
D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147358963

D/L: --

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	587,00	724,00
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	587,00	724,00
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	587,00	724,00

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147358963

D/L: --

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	77.876,00	54.389,00		36.047,00	27.833,00	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.247,00			1.891,00		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.247,00			1.891,00		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	76.588,00	54.389,00		34.153,00	27.830,00	
1.5.1	Iš biudžeto	54.389,00	54.389,00		27.830,00	27.830,00	
1.5.2	Kitos	22.199,00			6.323,00		
1.6	Kitos gautinos sumos	41,00			3,00	3,00	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	77.876,00	54.389,00		36.047,00	27.833,00	

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147358963

D/L: --

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	52.312,00		48.534,00	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	52.312,00		48.534,00	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	52.312,00		48.534,00	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147358963

D/L: --

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	4.254,67	1.410,00		-801,00	0,00			4.863,67
2	Turtu, išskyrus pinigus	1.642,30	300,00		-437,00				1.505,30
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	5.896,97	1.710,00		-1.238,00	0,00			6.368,97

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147358963

D/L: --

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1.410,00	X	X	X	1.410,00
5	Anonimiškai	X		300,00			300,00
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	1.410,00	300,00			1.710,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

metinė to turto nuosidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams	5.413,00	3.931,00		
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*				
12	Iš viso atidėjinių	5.413,00	3.931,00		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147358963

D/L: --

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			9.344,00
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Suntaupoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			9.344,00

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147358963

D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	301,00	147,00		292,00	133,00	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	11.125,00	1.614,00		17.240,00	1.389,00	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	85.213,00	85.213,00		36.901,00	36.901,00	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	85.213,00	85.213,00		36.901,00	36.901,00	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	5.543,00			5.654,00		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	5.543,00			5.654,00		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	102.182,00	86.974,00		60.087,00	38.423,00	

Guide in current language



Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358963
D/L: 2025-02-27 16:29:26

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	555.052,00	504.907,00
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	555.052,00	504.907,00
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	555.052,00	504.907,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147358963

D/L: --

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	50	-1.019.140,00	-70.558,00			-62.647,00	49	-709.515,00	-300.388,00			
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	3,0	-118.607,00	-18.784,00			-16.222,00	3,0	-75.811,00	-48.313,00			
5.2	kiti darbuotojai	47,0	-900.533,00	-51.774,00			-46.425,00	46,0	-633.704,00	-252.075,00			
6	Kiti												
7	Iš viso:	50	-1.019.140,00	-70.558,00			-62.647,00	49	-709.515,00	-300.388,00			
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-14.566,00	-1.008,00			-583,00	X	-10.388,00	-4.238,00			

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Šilutės socialinės globos namai
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2024 metų finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2025-03-13 Nr. 1.13.-66
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Dorita Mongirdaitė
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Evelina Zdanevičienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-03-13 10:47
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-06-29 12:16 - 2027-06-29 12:16
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Laima Bičiūzienė Vyr. buhalteris
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-03-13 10:48
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2023-11-21 09:48 - 2025-11-20 09:48
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	20
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	4 GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	3 PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA 2024 M. GRUODŽIO 31 D. -.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2 VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA 2024 M. GRUODŽIO 31 D.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	1 FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA 2024 M. GRUODŽIO 31 D.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Aiškinamasis raštas prie 2024 m. balanso.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr.2 ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTU.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-

Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr. 4 -INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr.12 FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr.24 INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS).pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr.8 ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr. 3 -INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr.9 INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr.10 INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr.11 INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTU.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr.12 INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr.12 INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr.15 ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr.17 INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr.21 Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas.pdf

Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pastaba Nr.22 INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO S.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20250312.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2025-03-19)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2025-03-19 nuorašą suformavo Lina Stasytienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-