

PATVIRTINTA  
Jurbarko rajono savivaldybės tarybos  
2024 m. balandžio 25 d. sprendimu Nr.

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS „JURBARKO SOCIALINĖS PASLAUGOS“ 2023 METŲ  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Viešoji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vydūno g. 56C, Jurbarkas

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147368106

D/L: 2024-02-29 10:53:41

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_, Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>391.649,00</b>	<b>71.690,00</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	1.818,00	1.260,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.818,00	1.260,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	389.831,00	70.430,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		335.366,00	
II.3	Infrastruktūros statiniai		15.300,00	18.700,00
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16.844,00	13.070,00
II.6	Transporto priemonės		5.016,00	27.692,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		17.305,00	10.968,00
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>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>641.062,00</b>	<b>380.256,00</b>
I	Atsargos	P08	8.468,00	8.538,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8.468,00	8.538,00
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	4.374,00	1.821,00
III	Per vienus metų gautinos sumos	P10	112.021,00	74.307,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		670,13	746,49
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	17.773,87	11.214,51
III.5	Suakauptos gautinos sumos		93.577,00	62.318,00
III.6	Kitos gautinos sumos			28,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	516.199,00	295.590,00
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1.032.711,00</b>	<b>451.946,00</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešojo įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vydūno g. 56C, Jurbarkas

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2023 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
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>390.517,00</b>	<b>58.182,00</b>
I	Iš valstybės biudžeto		169,00	225,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		111.162,00	45.293,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		274.291,00	4.960,00
IV	Iš kitų šaltinių		4.895,00	7.704,00
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>173.093,00</b>	<b>112.254,00</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		173.093,00	112.254,00
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 biudžetų 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	12.351,15	14.580,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		46.321,85	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	110.097,00	90.937,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	4.323,00	6.737,00
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>469.101,00</b>	<b>281.510,00</b>
I	Dalininkų kapitalas		59.857,00	59.857,00
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		409.244,00	221.653,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		187.591,00	86.166,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		221.653,00	135.487,00
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.032.711,00	451.946,00

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

\_\_\_\_\_  
Vyriausioji buhalterė  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
Sandra Klīmienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Vilma Petraitienė  
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vydūno g. 56C, Jurbarkas

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368106  
D/L: 2024-02-29 10:53:41

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęstas ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.764.362,00	2.244.189,74
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.398.676,00	1.935.081,74
I.1	Iš valstybės biudžeto		996.133,00	703.525,74
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.315.885,00	1.141.960,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		74.339,00	60.264,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		12.319,00	29.332,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		365.686,00	309.108,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	365.686,00	309.108,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS	P02	-2.576.771,00	-2.158.023,74
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.127.989,00	-1.761.472,00
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-36.401,00	-40.276,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-63.063,00	-59.431,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-154,00	-302,00
V	TRANSPORTO		-32.933,00	-29.502,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-14.057,00	-18.353,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-78.316,00	-7.062,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-2,00	-55,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-130.793,00	-130.453,00
X	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-82.909,00	-104.689,74
XIV	KITOS		-10.154,00	-6.428,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		187.591,00	86.166,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		187.591,00	86.166,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		187.591,00	86.166,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Sandra Klimienė  
(vardas ir pavardė)  
Vilma Petraitienė  
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vydūno g. 56C, Jurbarkas  
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Všios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina  
ID: -2147368106  
D/L: 2024-02-29 10:53:41

GREYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Teisė kontroliuojantiems subjektui					Patikimo valiuta ir tikslumas:	
			Dalinių kapitalas	Tikrosios vertės rezervai	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Be viso	Mažumos dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		59.857,00				135.487,00		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			195.344,00	
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	Dalinių (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		86.166,00	86.166,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		59.857,00				221.653,00	281.510,00	
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		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalinių (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		187.591,00	187.591,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		59.857,00				409.244,00	469.101,00	

X pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

Direktorių  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)  
Vyriausioji buhalterė  
(vyriausioji buhalteris (buhalteris), esančs nivaloma nraal teisės aktais)

Sandra Klimaitė  
(vardas ir pavardė)  
Vilma Petrulienė  
(vardas ir pavardė)

## 2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euraiš, jei nenurodyta kitaip)

## Patvirtinta

ID: -2147368106

D/L: 2024-02-29 10:53:41

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praejęs ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		234.179,00	0,00	234.179,00	134.465,00	0,00	134.465,00
I	Iplaukos		3.017.534,00	0,00	3.017.534,00	2.458.797,00	0,00	2.458.797,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir sąsagoms:		2.326.195,00	0,00	2.326.195,00	1.903.900,00	0,00	1.903.900,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		963.600,00	0,00	963.600,00	714.013,00	0,00	714.013,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.273.490,00	0,00	1.273.490,00	1.109.686,00	0,00	1.109.686,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		86.987,00	0,00	86.987,00	52.334,00	0,00	52.334,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.118,00	0,00	2.118,00	27.867,00	0,00	27.867,00
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pritejimų		416.870,00	0,00	416.870,00	238.689,91	0,00	238.689,91
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palikamos							
I.7	Kitos įplaukos		274.469,00	0,00	274.469,00	316.207,09	0,00	316.207,09
II	Pervestos lėšos		-104,00	0,00	-104,00	-696,99	0,00	-696,99
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus šteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-104,00	0,00	-104,00	-696,99	0,00	-696,99
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02						
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.783.251,00	0,00	-2.783.251,00	-2.323.635,01	0,00	-2.323.635,01
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-2.032.096,00	0,00	-2.032.096,00	-1.736.264,00	0,00	-1.736.264,00
III.3	Komandiruočių		-69.197,00	0,00	-69.197,00	-55.765,00	0,00	-55.765,00
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-7.855,00	0,00	-7.855,00	-9.591,00	0,00	-9.591,00
III.6	Papastojo remonto ir eksploataavimo		-6.763,00	0,00	-6.763,00	-12.202,00	0,00	-12.202,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-50.328,00	0,00	-50.328,00			
III.8	Socialinių įmokų		-118.807,00	0,00	-118.807,00	-144.044,00	0,00	-144.044,00
III.9	Nuomos		-100,00	0,00	-100,00			
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palikamos		-140.974,00	0,00	-140.974,00	-134.871,00	0,00	-134.871,00
III.12	Kitos išmokos		-337.131,00	0,00	-337.131,00	-230.898,01	0,00	-230.898,01

**(tęsinys kitame puslapyje)**

Viešojo įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vydino g. 56C, Jurbarkas  
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūkst. eurų)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
1	2	3	4	5	6	7
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-13.570,00	0,00	-13.570,00	-8.356,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-13.570,00	0,00	-13.570,00	-8.356,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas					
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Iplaukos iš gautų paskolų					
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikei ir biologiniam turtui įsigyti					
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					
IV.3	Iš ES, užienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					
IV.4	Iš kitų šaltinių					
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikei ir biologiniam turtui įsigyti					
VI	Gauti dalininko įnašai					
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					
D	VALJOTOS KURSO PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI					
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		220.609,00	0,00	220.609,00	0,00
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje		295.590,00		295.590,00	169.481,00
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		516.199,00		516.199,00	295.590,00

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
Vyriausioji buhalterė  
(vyriausioji buhalteris (buhalteris))

Sandra Klimienė  
(vardas ir pavardė)  
Vilma Petrailienė  
(vardas ir pavardė)

# **VIEŠOJI ĮSTAIGA „JURBARKO SOCIALINIŲ PASLAUGOS”**

## **2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024 m. kovo 5 d.

Jurbarkas

### **1. BENDROJI DALIS**

Jurbarko rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T2-392 „Dėl VŠĮ Jurbarko socialinių paslaugų centro ir VŠĮ Jurbarko rajono sutrikusio intelekto jaunuolių darbo centro reorganizavimo” reorganizuojant viešąją įstaigą Jurbarko socialinių paslaugų centrą (su Eržvilko socialinės globos filialu) ir viešąją įstaigą Jurbarko rajono sutrikusio intelekto jaunuolių darbo centrą sujungimo būdu įsipareigojimus perėmė viešoji įstaiga „Jurbarko socialinės paslaugos” (toliau - įstaiga).

Įstaiga įregistruota juridinių asmenų registre 2015 m. sausio 29 d., įmonės kodas 303557121, teisinė forma – viešoji įstaiga, veiklos laikotarpis - neribotas, finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaiga savo funkcijas pradėjo vykdyti 2015 m. vasario 1 d.

Įstaigos veikla teikti bendrąsias ir specialiąsias socialines paslaugas asmenims su proto ir (arba) fizine negalia (nuo 18 m.), senyvo amžiaus asmenims, suaugusiems asmenims su negalia, socialinės rizikos šeimoms, socialinės rizikos suaugusiems asmenims bei kitiems laikinai savarankiškumo netekusiems asmenims.

Įstaiga yra Jurbarko rajono savivaldybės pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis vienetas, kurio tikslas – tenkinti viešuosius interesus teikiant socialines paslaugas, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke, savo veiklą grindžiantis Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų ir kitais įstatymais, teisės aktais bei savo įstatais.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesnio lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkiniai sudaromi ketvirčiui pasibaigus, metiniai – pasibaigus finansiniams metams.

Įstaigos administracija įsikūrusi buvusio VŠĮ Jurbarko rajono sutrikusio intelekto jaunuolių darbo centro patalpose Vydūno g. 56c, Jurbarkas. Taip pat paslaugos teikiamos Eržvilke – socialinės globos ir socialinės priežiūros (Jurbarko r. sav., Eržvilko mstl.) bei laikino apnakvindinimo ir apgyvendinimo Jurbarke (nakvynės namai – Barkūnų g. 8, Jurbarkas).

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 127.

### **II APSKAITOS POLITIKA**

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

Įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu ir kitų teisės aktų nustatytais apskaitos principais:

1. subjekto;
2. veiklos tęstinumo;
3. periodiškumo;



4. pastovumo;
5. piniginio mato;
6. kaupimo;
7. palyginimo;
8. atsargumo;
9. neutralumo;
10. turinio viršenybės prieš formą.

Remiantis minėtais teisės aktais įstaigoje parengtos Finansų kontrolės taisyklės. Šios taisyklės apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Taisyklės užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus reikalavimo, įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1 – ame VSAFA standarte. „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje.“

Taisyklės užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra:

1. svarbi vartotojų sprendimams priimti;
2. patikima, nes:
  - teisingai nurodo finansinius rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus;
  - parodo ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų ekonominę prasmę, ne vien teisinę formą;
  - nešališka, netendencinga;
  - apdairiai pateikta (atsargumo principas);
3. Visais reikšmingais atvejais išsamiai.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant piniginį vienetą – eurą.

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

Įstaiga ataskaitiniais metais inventorizavo savo turimą turtą pagal 2022 m. birželio 15 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimą Nr. 630 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“ ir atliko visas reikiamas procedūras, nustatytas šiame nutarime.

### **Nematerialusis turtas**

Ilgalaikis nematerialusis turtas pripažįstamas, jei atitinka 13 – ame VSAFA standarte pateiktą sąvoką ir turto pripažinimui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitoje.

Finansinėse ataskaitose šis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto nuvertėjimo sumą jei ji priskaičiuota.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama nuosekliai, per visą naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į šias pagrindines grupes:

1. plėtos darbai;
2. programinė įranga ir jos licencijos;
3. patentai, autorių ir kitos teisės;
4. nematerialiosios vertybės;
5. kitas nematerialusis turtas;
6. nebaigti projektai;
7. išankstiniai apmokėjimai;
8. prestižas.

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį papildė ir patobulino Socialinių paslaugų procesų skaitmenizavimo programą, kurios vertė 740 Eur.

### **Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir pripažinimo kriterijus, nustatytus 12 – amame VSAFA standarte.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur, vadovaujantis Įstaigoje patvirtinta tvarka. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose sąskaitose.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) skaičiavimo metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra paskirstoma tolygiai visam naudingo tarnavimo laikui.

Įstaigoje yra ilgalaikis turtas suskirstytas pagal materialiojo turto grupes, nustatytas naudingo tarnavimo laikas, vadovaujantis ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvais.

Eil.Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimas normatyvas (metais)
1.	Baldai ir biuro įranga	5-10
2.	Transporto priemonės	7-10
3.	Mašinos ir įrengimai	5-10
4.	Infrastruktūra ir kiti statiniai	20-30
5.	Pastatai	20
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	7-10

Įstaiga per ataskaitinius metus įsigijo arba gavo neatlygintinai ilgalaikio materialaus turto už 355 622 Eur.

Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialusis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą nusidėvėjimo ir jeigu yra priskaičiuotas nuvertėjimas, jų sumas.

Kai ilgalaikis materialusis turtas nurašomas arba parduodamas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir priskaičiuoto nuvertėjimo sumos nurašomos užpajamuojuant likutines medžiagas.

### **Finansinis turtas**

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17 – amame VSAFA standarte, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigų arba kitą finansinį turtą.

Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- atsargos;
- trumpalaikės investicijos;
- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienerius metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai.

## **Finansiniai įsipareigojimai**

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17 – amame VSAFA standarte „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 24 – amame VSAFA standarte „Su darbo santykiais susijusios išmokos“. Finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus. Įstaigos apskaitoje registruojami trumpalaikių įsipareigojimų – tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir sukauptos mokėtinos sumos, straipsniai.

## **Atsargos**

Tai įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja realizavimo verte.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

Įstaigos apskaitoje registruojamos atsargos – maisto produktai, degalai, medžiagos. Kanceliarinės, švaros palaikymo priemonės, medikamentai pripažįstami sąnaudomis iš karto juos pajamuojančiomis.

Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis, apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne ir vertine išraiška.

## **Pinigai**

Pinigai įstaigoje – tai pinigai esantys banko sąskaitose ir kasoje. Kitų pinigų ekvivalentų įstaiga neturi.

## **Gautinos sumos**

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Įstaigoje gautinas sumas susidaro už turto naudojimą, parduotas prekes, suteiktas paslaugas asmenims, kitoms įstaigoms.

## **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 – amame VSAFA standarte „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, bei kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti pagal pasirašytas sutartis.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti.

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

## **Atidėjiniai**

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o išipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Įstaiga atidėjiniuose fiksuoja sukauptų atostoginių sumas.

## **Segmentai**

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25 – ame VSAFA standarte.

Įstaiga yra socialines paslaugas teikianti įstaiga ir pagal veiklą priskiriama socialinės apsaugos segmentui.

## **Pajamos**

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9 – ame VSAFA standarte „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10 – ame VSAFA standarte „Kitos pajamos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Jos pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Visos pajamos veiklos rezultatų ataskaitoje gali būti skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

## **Sąnaudos**

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11 – ame VSAFA standarte.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t. y. parduodamos prekės arba suteikiamos paslaugos, atliekami veiksmai vykdant priskirtas funkcijas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudos registruojamos apskaitoje pagal sąskaitas faktūras, PVM sąskaitas faktūras, išmokėjimo žiniaraščius, įvairius kitus dokumentus (nurašymo aktus, buhalterines pažymas).

Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitose.

Apskaitoje darbuotojams mokėtinos sumos už kasmetines atostogas kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

## **Turto nuvertėjimas**

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti pagrinde 22 – ame VSAFA standarte. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri yra palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio nematerialiojo ar materialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad

turto nudėvimoji vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įstaiga nuostolių dėl turto nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį neturėjo.

### **Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui**

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir piniginių srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

### **Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai**

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

### **Apskaitos politikos keitimas**

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7 – amame VSAFA standarte.

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir 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**

Apskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių 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 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje esminių klaidų nenustatyta.

### III . PASTABOS

#### P03 - Nematerialusis turtas

Išstaiga 2015 m. metais įsigijo buhalterinę programą, kuri buvo apskaityta grupėje: programinė įranga ir jos licencijos. Ši įranga yra jau nusidėvėjusi, todėl ataskaitinį laikotarpį nebuvo skaičiuojama šio turto amortizacija. Ilgalaikio nematerialiojo turto nuvertėjimo nėra priskaičiuota. Praėjusiais metais įsigyta programa „Socialinių paslaugų procesų skaitmenizavimas“ buvo papildyta dar modulių už 740 Eur. Pateikiame ilgalaikio nematerialaus turto balansinės vertės pasikeitimą per 2023 m. pagal 13 –ojo VSAFA standarto 1 priede nustatytą formą (priedas Nr. P3).

#### P04 - Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12 – ojo VSAFA standarto 1 priede nustatytą formą. Įstaigoje ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra nuvertėjęs apskaitoje nėra (priedas Nr. P4).

Įstaigoje ilgalaikis materialusis turtas suskirstytas į grupes ir jų likutinės vertės pavaizduotos lentelėje:

Eil.Nr.	Turto grupės	Turto likutinė vertė, Eur
1	Infrastruktūros statiniai	15 300,00
2	Mašinos ir įrengimai	16 844,00
3	Transporto priemonės	5 016,00
4	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	17 305,00
5	Pastatai	335 366,00
	<b>Iš viso:</b>	<b>389 831,00</b>

Įstaigoje yra ilgalaikio materialiojo turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau ir toliau naudojamas veikloje. Šio turto bendra įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 120 159 Eur.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaiga neturi.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigos veikloje nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik tai pajamoms iš nuomos taip pat nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nėra.

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

Įstaiga neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių. Turto perduoto bankui taip pat nėra.

#### P08 - Atsargos

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 8 – jo VSAFA standarto „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą (priedas Nr. P8).

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, kuri nurodyta pirminiuose (įsigijimo) dokumentuose.

Kai atsargos atiduodamos naudojimui, arba parduodamos jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos paslaugos.

Atsargų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. pavaizduotas lentelėje:

Eil.Nr.	Atsargų pavadinimas	Vertė, Eur
1	Medžiagos	5017,00
2	Kuras (bakuose)	885,00
3	Maisto produktai	1765,00
4	Slaugos priemonės	632,00
5	Inventorius (gautas iš Techninės pagalbos centro)	169,00
	<b>Iš viso:</b>	<b>8 468,00</b>

Medžiagų likutis metų pradžioje ir pabaigoje yra nedaug pakitęs, skirtumas - 70 Eur. Medžiagų likučio yra nemaža vertė, kadangi tai sukauptos dezinfekavimo priemonės, kurios yra laikomos kaip rezervas. Šių priemonių rezervas ir toliau yra laikomas. Naudojamo ūkinio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

#### **P09 - Išankstiniai apmokėjimai**

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 4 374 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos – 3 748 Eur ir išankstinis apmokėjimas tiekėjams 626 Eur (spaudos užsakymas ir kt.).

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama pagal 6 – ojo VSAFA standarto 1 priede nustatytą formą (priedas Nr. P9).

#### **P10 - Per vienerius metus gautinos sumos**

Informacija per vienerius metus gautinas sumas pateikiama pagal 17 – jo VSAFA standarto 7 ir 12 prieduose nustatytą formą (priedas Nr. P10).

Iš viso gautinos sumos sudaro 112 021 Eur, tai – sukaupiti atostoginiai 93 577 Eur, gautinos finansavimo pajamos iš Užimtumo tarnybos – 670 Eur, gautinos sumos už paslaugas 17 774 Eur.

#### **P11 - Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 516 199,10 Eur. Banko sąskaitose už suteiktas paslaugas lėšų buvo 457 707,77 Eur, paramos – labdaros lėšos ir 1,2 % GPM - 441,30 Eur, projektų lėšų sąskaitose 45 722,84 Eur, Globos centro sąskaitoje 7 815,50 Eur, paramos Ukrainai sąskaitoje – 4 451,94 Eur, kasoje likutis 59,75 Eur.

Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus pateikiama pagal 17 – ojo VSAFA standarto „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede nustatytą formą (priedas Nr. P11).

#### **P 12 - Finansavimo sumos**

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 390 517 Eur.

Pateikiame formą apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2023 m. pagal 20 – to VSAFA standarto 4 priede patvirtintą formą (priedas Nr. P12).

### **P 17 - Trumpalaikiai įsipareigojimai**

Pateikiame formą apie trumpalaikes mokėtinas sumas per 2023 m. pagal 17 – to VSAFA standarto 12 priede patvirtintą formą (priedas Nr. P17).

Visi trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 173 093 Eur. Tiekėjams mokėtinos sumos yra 12 351 Eur, sukaupiti mokėtini atostoginiai – 110 098 Eur, mokėtina suma Sodrai – 46 322 ir kitos mokėtinos sumos – 4 322 Eur.

### **P 21 - Pajamos**

Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10 – uoju VSAFA standartu „Kitos pajamos“ ir informacija apie per metus gautas pajamas pateikiama pagal 2 priede pateiktą formą (priedas Nr. P21).

Išsamus šių pajamų išskirstymas išdėstytas lentelėje:

#### **2023 M. PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS**

<b>Paslaugų pavadinimas</b>	<b>Eur</b>
Pajamos už suteiktas paslaugas (ilgalaikė ir trumpalaikė socialinė globa) Eržvilko denelių globos namuose	167 867,00
Pajamos už suteiktas paslaugas proto negalios asmenims socialinės globos namuose	57 882,00
Pajamos už suteiktas socialinės globos paslaugas asmens namuose (dienos socialinė globa asmens namuose)	42 906,00
Pajamos už suteiktas dienos socialinės globos paslaugas įstaigoje, teikiamas proto negalios asmenims	14 141,00
Pajamos už suteiktas paslaugas namuose (pagalba į namus)	44 424,00
Pajamos už suteiktas transporto paslaugas (dializės), užsakymai	17 262,00
Pajamos už suteiktas skalbimo, dušo paslaugas	10 489,00
Pajamos už suteiktas masažo paslaugas	4 350,00
Pajamos už suteiktas paslaugas nakvynės namų gyventojams	2 358,00
Pajamos už suteiktas asmeninio asistento paslaugas	1 831,00
Pajamos už suteiktas kitas paslaugas (techninių pagalbos priemonių išdaviams, maitinimo antkainis, kitos paslaugos)	2 176,00
<b>Iš viso:</b>	<b>365 686,00</b>



## P02 – Sąnaudos

Informacija apie sąnaudas pateikiama pagal 3 – ojo VSAFA standarto 2 priede pateiktą formą (priedas Nr. P2).

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11 – jame VSAFA standarte ir apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta, mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Apskaitoje sąnaudos registruojamos įsigijimo savikaina pagal pirminius dokumentus (sąskaitas faktūras, aktus ir kt.).

Detalesnis 2023 m. išlaidų pavaizdavimas pateikimas lentelėje:

Išlaidų straipsnis	Eur
<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS:</b>	<b>2 576 771</b>
<b>Darbo užmokestis ir socialinis draudimas</b>	<b>2 127 989</b>
<b>Nusidėvėjimas ir amortizacija</b>	<b>36 401</b>
<b>Komunalinių paslaugų ir ryšių</b>	<b>63 063</b>
Iš jų: išlaidos šildymui	28 716
išlaidos elektros energijai	19 371
vandentiekis ir kanalizacija	10 844
ryšiai	4 132
<b>Komandiruočių</b>	<b>154</b>
<b>Transporto</b>	<b>32 933</b>
<b>Kvalifikacijos kėlimo</b>	<b>14 057</b>
<b>Paprastojo remonto ir eksploatavimo</b>	<b>78 316</b>
<b>Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina</b>	<b>130 793</b>
<b>Nuvertėjimo ir nurašytų sumų</b>	<b>2</b>
<b>Kitų paslaugų</b>	<b>82 909</b>
<b>Kitos</b>	<b>10 154</b>

## P 23 - Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Finansinės ir investicinės veikos ataskaitiniais rezultatas buvo 0 Eur. Šioje srityje jokios veiklos nebuvo vykdoma. Detali informacija pateikta priede P23.

## Sukauptas perviršis ir deficitas

Informacija apie sukaupto perviršio ir deficito likučius ataskaitinio laikotarpio pradžioje bei pabaigoje ir jų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, pateikiama pagal 4 – ojo VSAFA standarto „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede pateiktą formą.

## Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir jų pokyčius

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturi.

### Parama (labdara)

2023 metais Įstaiga gavo paramos - labdaros, kurios bendra vertė 9 510,34 Eur. Kurią sudarė: parama Ukrainai - 863 Eur, LPF Maisto bankas – 7 228,67 Eur, VMI (1,2 proc. nuo GPM) – 555,05 Eur, UAB Dainiai – 300 Eur, UAB Jurlota – 300 Eur, UAB DK statyba- 100 Eur, UAB Citma ir UAB Gulbelė – 38,97 Eur (maisto produktais) kiti – 124,65 Eur.

### Turto nuvertėjimas

Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimas priskaičiuotas nebuvo.

### Nebalansinė apskaita

Pateikiame detalią informaciją apie panaudos sutartis pagal turto rūšis ir partnerius:

Eil. Nr.	Turto rūšis	Turto vertė (Eurais)	Su kuo pasirašyta panaudos sutartis
1.	Kitas turtas (konteineris)	60,00	UAB „Jurbarko komunalininkas“
2.	Pastatai (gyvenami, negyvenami), infrastruktūros ir kiti statiniai, kompiuterinė įranga	1 071 651,26	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
3.	Pastatai	4 072,64	Smalininkų pagrindinė mokykla
4.	Kompensacinė technika	85 832,44	Neįgaliųjų departamentas prie SADM
	<b>Iš viso:</b>	<b>1 161 616,34</b>	

Pateikiame informaciją apie nebalansinėse sąskaitose, užpajamuotą ūkinį inventorių kontrolės tikslais:

Turto grupė	Vertė, Eur
Biuro ir buitinė technika	40 041,42
Baldai	55 022,41
Patalynė, darbo drabužiai	8 337,88
<b>Iš viso:</b>	<b>103 401,71</b>

Visas nebalansinėse sąskaitose turtas yra užpajamuotas pagal materialiai atsakingus darbuotojus ir pagal buvimo vietą.

Direktorė

Sandra Klimienė

Vyriausioji buhalterė

Vilma Petraitienė

Viešoji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vydūno g. 56C, Jurbarkas  
2023 M. GRUODŽIO 31 D. padalinčių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Periodinė  
ID: -2147268106  
D/L: 2024-02-29 10:53:41

Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai				Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gryvės	Viešojo tvarkos ir vairuonimo paslaugos	Ekonominė	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinė tiklis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Socialinės apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-2,576,771.00	-2,576,771.00
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2,127,989.00	-2,127,989.00
1.2	Nuaidėjimo ir amortizacijos										-36,401.00	-36,401.00
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-63,063.00	-63,063.00
1.4	Komandiruočių										-154.00	-154.00
1.5	Transporto										-32,933.00	-32,933.00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-14,057.00	-14,057.00
1.7	Pagrastųjio renovato ir eksploatavimo										-78,316.00	-78,316.00
1.8	Nuovėrtėjimo ir nuatėlyų sumų										-2.00	-2.00
1.9	Surokėtos ir pardudų atargų savikaina										-130,793.00	-130,793.00
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kita											
2	Apmokėtos politikos kėlimo ir esančių apatėbės išdėdų tūlymo įsta											
3	Pagrindinės veiklos pinigų gėtos											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2,783,251.00	-2,783,251.00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-2,052,096.00	-2,052,096.00
3.1.3	Komandiruočių										-69,197.00	-69,197.00
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-7,835.00	-7,835.00
3.1.6	Pagrastųjio renovato ir eksploatavimo										-6,763.00	-6,763.00
3.1.7	Atargų įsigijimo										-50,328.00	-50,328.00
3.1.8	Socialinių išmokų										-118,807.00	-118,807.00
3.1.9	Nuomos										-100.00	-100.00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Surokėtos palėtos										-140,574.00	-140,574.00
3.1.12	Kitos išmokos										-337,131.00	-337,131.00

F3 Nematerialūs turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildytos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.060,00							4.060,00
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		740,00							740,00
2.1	prikto nematerialiojo turto išgijimo savikaina		740,00							740,00
2.2	neatlyginimai gauto nematerialiojo turto išgijimo savikaina									
2.3	nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	perduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		4.800,00							4.800,00
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išgijimo ar pasigaminimo savikaina		2.800,00							2.800,00
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.800,00		X		X	X		-2.800,00
8	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-182,00		X		X	X		-182,00
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	perduoto	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	-2.982,00		X		X	X		-2.982,00
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto sukaupia nuvertėjimo suma									
16	Apakcičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilėtos 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
18.1	paduoto										
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)		1.818,00								1.818,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)										
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaituotos sąnaudos už taise naudotą programinę įrangą ir licencijas	X		X	X	X		X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaituotos 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 patikrinti atskaitinajame rašte.  
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.  
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Viešoji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vydūno g. 56C, Jurbarkas

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368106  
D/L: 2024-02-29 10:53:41

P4-1 Ilgalaikis materialiojo turto įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Stralpažiai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turas	Nebaigta statyba ir finansiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		34.000,00		57.477,00	187.573,00	52.564,00		331.614,00
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	335.366,00			9.884,00		10.372,00		355.622,00
2.1	pirkto turto (įskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				9.884,00		2.945,00		12.829,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	335.366,00					7.427,00		342.793,00
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis 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)				-968,00	-33.013,00	-2.162,00		-36.143,00
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-968,00	-33.013,00	-2.162,00		-36.143,00
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)	335.366,00	34.000,00		66.393,00	154.560,00	60.774,00		651.093,00
6.1	Iš jos: turto, kuris yra viešajai naudavimas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				36.718,00	53.985,00	29.456,00		120.159,00
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-15.300,00		-44.407,00	-159.881,00	-41.596,00	X	-261.184,00
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apkačiota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-3.400,00		-6.110,00	-22.675,00	-4.034,00	X	-36.219,00
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				968,00	33.012,00	2.161,00	X	36.141,00
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				968,00	33.012,00	2.161,00	X	36.141,00
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)		-18.700,00		-49.549,00	-149.544,00	-43.469,00	X	-261.262,00
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apkačiota 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)	335.366,00	15.300,00		16.844,00	5.016,00	17.305,00		389.831,00
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis 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 kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniui naudojamam viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie naudojami įprastose veiklose, 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)		18.700,00		13.070,00	27.692,00	10.968,00		70.430,00
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis 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 kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo  
savikaina

Eil. Nr.	Straiipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigtų statybų ir įrankių išlaidos	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamų viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniams naudojamiems viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie naudojami 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

Pg Atsargos  
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Struktūra	Strateginės ir nedidėjančios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir išimtinės investicijos	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pabaigta gaminti produkcija ir atbaigtos, skirtos pardavimui		Išlaidos žemėms ir biologiniams turtams, skirtas pardavimui	II viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pabaigta gaminti produkcija	Atsargos, skirtos pardavimui		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8 538,00						8 538,00
2	Išgryninti atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		148 334,00						148 334,00
2.1	Išgryninti atsargų per ataskaitinį laikotarpį		117 612,00						117 612,00
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		30 722,00						30 722,00
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-148 404,00						-148 404,00
3.1	Pardavimai								
3.2	Perdaviniai (paskirstymas)								
3.3	Susidomėjimo veikloje		-148 404,00						-148 404,00
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		8 468,00						8 468,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų atkainio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkainio per ataskaitinį laikotarpį suma (Per ataskaitinį laikotarpį pardavimų, perdavimų (paskirstymų), sunaudojimo ir nurašymo atsargų nuvertėjimas)								
11	(11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavimai								
11.2	Perdaviniai (paskirstymas)								
11.3	Sunaudojimo 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		8 468,00						8 468,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		8 538,00						8 538,00

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitinio rašto tekste.



Viešoji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vydūno g. 56C, Jurbarkas

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368106  
D/L: 2024-02-29 10:53:41

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	4.374,00	1.821,00
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	626,00	339,00
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	3.748,00	1.482,00
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	4.374,00	1.821,00

Viešoji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vydano g. 56C, Jurbarkas

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368106  
D/L: 2024-02-29 10:53:41

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)	112.021,00	94.247,13			74.307,00	63.064,49		
1.1	Gautinos finansavimo sumos	670,13	670,13			746,49	746,49		
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, turą, paslaugas	17.773,87				11.214,51			
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	17.773,87				11.214,51			
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turą								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybės								
1.5	Sukauptos gautinos sumos	93.577,00	93.577,00			62.318,00	62.318,00		
1.5.1	Iš biudžeto	93.577,00	93.577,00			62.318,00	62.318,00		
1.5.2	Kitos								
1.6	Kitos gautinos sumos					28,00			
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	112.021,00	94.247,13			74.307,00	63.064,49		

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Stralspsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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)	516.199,00		295.590,00	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	516.139,00		295.508,00	
1.2	Pinigai kasoje	60,00		82,00	
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)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	516.199,00		295.590,00	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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 turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	8		
1	2	3			6	7	9		
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	225,00	963.603,03		14.870,07			-978.529,10	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				14.870,07			-14.870,07	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	225,00	963.603,03					-963.659,03	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	45.293,00	1.273.489,98		94.697,02			-1.302.318,00	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	45.293,00			94.697,02			-28.828,02	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.273.489,98					-1.273.489,98	
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)	4.960,00	86.997,22		256.671,89			-74.338,11	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.901,00			256.671,89			-2.191,00	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.059,00	86.997,22					-72.147,11	
4	Iš kitų šaltinių	7.704,00	2.235,00		7.275,00			-12.319,00	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2,00			7.275,00			-7.275,00	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	7.702,00	2.235,00					-5.044,00	
5	Iš viso finansavimo sumų	58.182,00	2.326.325,23		373.513,98			-2.367.504,21	

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

Viešoji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vydano g. 56C, Jurbarkas

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaiip)

Patvirtinta  
ID: -2147368106  
D/L: 2024-02-29 10:53:41

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 grąžintos	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)					169.00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					169.00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					111.162.00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					111.162.00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
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)					274.291.00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					258.381.89
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					15.909.11
4	Iš kitų šaltinių					4.895.00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					4.893.00
5	Iš viso finansavimo sumų					390.517.00

Vičioji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vyduno g. 56C, Jurbarkas

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147368106

D/L: 2024-02-29 10:53:41

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	73,00	152,00	225,00	73,00	96,00	169,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	97.683,00	-52.390,00	45.293,00	97.683,00	13.479,00	111.162,00
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)	55.981,00	-51.021,00	4.960,00	55.981,00	218.310,00	274.291,00
4	Iš kitų šaltinių	2.194,00	5.510,00	7.704,00	2.194,00	2.701,00	4.895,00
5	Iš viso	155.931,00	-97.749,00	58.182,00	155.931,00	234.586,00	390.517,00

Višeoji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vydūno g. 56C, Jurbarkas  
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368106  
D/L: 2024-02-29 10:53:41

P17 Trumpalaikės mokėtinės 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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	46.321,85	46.321,85				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	12.351,15	241,61		14.580,00	290,84	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	110.097,00			90.937,00		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	110.097,00			90.937,00		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	4.323,00	94,93		6.737,00	104,38	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	4.323,00	94,93		6.737,00	104,38	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	173.093,00	46.658,39		112.254,00	395,22	

Višioji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vydūno g. 56C, Jurbarkas

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368106  
D/L: 2024-02-29 10:53:41

**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	365.686,00	309.108,00
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**	365.686,00	309.108,00
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	365.686,00	309.108,00

\* 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.



P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Prėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos						Darbo užmokesčio sąnaudos					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigjinė alga	Priedai, priemonos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatais ir jų techn. mairiams	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigjinė alga	Priedai, priemonos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatais ir jų techn. mairiams	Kita
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Viešoji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos"												
2	Tėstiniai												
3	Viešoji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos"												
3.1	eišmokytojai												
3.2	paaukštai												
3.3	specialistai												
4	Kafai												
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neteterminuotą darbo sutartį	127	-2.003.777,00	-124.212,00				116	-1.595.781,00	-84.058,00			-81.633,00
5.1	eišmokytojai	1,0	-35.712,00	-5.137,00				1,0	-24.228,00				-12.263,00
5.2	kiti darbuotojai	126,0	-1.968.065,00	-119.075,00				115,0	-1.571.553,00	-84.058,00			-69.371,00
6	Kita												
7	Iš viso:	127	-2.003.777,00	-124.212,00				116	-1.595.781,00	-84.058,00			-81.633,00
8	Iš įstaigos socialinio draudimo sąnaudos	X	-36.894,00	-2.150,00				X	-27.754,00	-1.462,00			-2.861,00

Viešoji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vydūno g. 56C, Jurbarkas

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147368106

D/L: 2024-02-29 10:53:41

**P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga "Jurbarko socialinės paslaugos", Vydūno g. 56C, Jurbarkas

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368106  
D/L: 2024-02-29 10:53:41

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)  
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	112.254,00	173.093,00
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	112.254,00	173.093,00