



**UKMERGĖS SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS**

Ukmergės rajono savivaldybės administracijos  
Finansų skyriui

2024-03-05 Nr.

**DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2023.12.31 PATEIKIMO**

Teikiame Ukmergės SPC finansines ataskaitas 2023 m. gruodžio 31 d.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapai;
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita, 1 lapas;
5. Aiškinamasis raštas, 9 lapai;
6. Finansinės atskaitomybės lentelės, 42 lapai;

Įstaigos vadovas

Direktorė

Kristina Karpovienė

A. Deksnė, 8-649-23026, a.deksne@ukmergesspc.lt

---

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>Ilgalaikis turtas</b>		<b>1.848.782,60</b>	<b>1.521.533,40</b>
I	Nematerialusis turtas		0.00	395.88
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0.00	395.88
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0.00	0.00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.848.782.60	1.521.137.52
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.560.504.63	1.335.840.18
II.3	Infrastruktūros statiniai		34.317.08	28.741.98
II.4	Kiti statiniai		16.580.07	17.406.88
II.5	Mašinos ir įrenginiai		71.442.85	8.802.79
II.6	Transporto priemonės		136.953.05	101.601.85
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		25.688.42	28.743.84
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.296.50	0.00
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>311.745,71</b>	<b>283.330,75</b>
I	Atsargos	P08	3.423.75	2.441.21
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.423.75	2.441.21
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	5.564.94	2.528.91
III	Per vietus metus gautinos sumos	P10	165.932.91	78.221.17
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	12.295.45	8.696.95
III.5	Sukauptos gautinos sumos		142.859.31	69.349.39
III.6	Kitos gautinos sumos		10.778.15	174.83
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	136.824.11	200.139.46
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>2.160.528.31</b>	<b>1.804.864.15</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

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

(Visos sumos eurais, 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
I	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>1.912.815,33</b>	<b>1.661.733,44</b>
I	Iš valstybės biudžeto		132.653,71	113.823,55
II	Iš savivaldybės biudžeto		745.287,68	484.915,70
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.003.358,70	1.034.091,11
IV	Iš kitų šaltinių		31.515,24	28.903,08
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGIJIMAI</b>		<b>136.599,77</b>	<b>86.068,72</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.528,54	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	2.528,54	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		134.071,23	86.068,72
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			7.116,34
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			14.227,82
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			14.227,82
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			165,50
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	P17	36.854,36	1.617,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P17	97.216,87	62.942,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>111.113,22</b>	<b>57.062,00</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		111.113,22	57.062,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		54.051,22	41.140,38
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		57.062,00	15.921,62
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.160.528,32	1.804.864,16

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

Vyr. finansininkė  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)  
(parašas)

Kristina Karpovienė  
(vardas ir pavardė)

Aušra Deksnė  
(vardas ir pavardė)

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>2.683.009,88</b>	<b>2.298.495,47</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.546.255,59	2.196.329,85
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.345.835,57	1.213.122,17
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		997.643,21	875.027,31
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		195.307,04	82.246,58
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		7.469,77	25.933,79
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		136.754,29	102.165,62
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	136.754,29	102.165,62
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-2.628.958,66</b>	<b>-2.257.275,09</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.118.056,28	-1.851.846,20
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-76.379,31	-59.992,89
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-38.331,95	-54.693,35
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-630,00	-30,00
V	TRANSPORTO		-51.395,39	-59.232,07
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-20.883,10	-21.281,70
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-44.345,39	-4.862,05
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-326,68	-129,90
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-68.250,21	-73.561,67
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-205.395,51	-128.725,26
XIV	KITOS		-4.964,84	-2.920,00
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>54.051,22</b>	<b>41.220,38</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			<b>0,00</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			80,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-80,00
III	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESČIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>54.051,22</b>	<b>41.220,38</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>54.051,22</b>	<b>41.220,38</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Kristina Karpovienė  
(vardas ir pavardė)

Aušra Deksnė  
(vardas ir pavardė)

Užmėgė socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Užmėgė m., Užmėgė r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

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

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

Pasiekimo valdymo ir atskaitymas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjus ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		23.855,73	0,00	23.855,73	107.079,55	0,00	107.079,55
I	Išlaidos		2.653.322,87	0,00	2.653.322,87	2.363.146,32	0,00	2.363.146,32
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims:		2.441.449,62	0,00	2.441.449,62	2.176.380,81	0,00	2.176.380,81
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1.328.253,89	0,00	1.328.253,89	1.209.527,89	0,00	1.209.527,89
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.021.016,60	0,00	1.021.016,60	906.759,20	0,00	906.759,20
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		91.578,89	0,00	91.578,89	59.907,86	0,00	59.907,86
I.1.4	Iš kita šaltinių		600,24	0,00	600,24	185,86	0,00	185,86
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Dėl suteiktas paslaugas iš pirkėjų		121.989,25	0,00	121.989,25	123.187,91	0,00	123.187,91
I.5	Dėl suteiktas paslaugas iš biudžeto		86.700,00	0,00	86.700,00	59.300,00	0,00	59.300,00
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		3.184,00	0,00	3.184,00	4.277,60	0,00	4.277,60
II	Pervestos lėšos		-100.927,82	0,00	-100.927,82	-60.057,00	0,00	-60.057,00
II.1	I valstybės biudžetą		-14.227,82	0,00	-14.227,82			
II.2	I savivaldybių biudžetus		-86.700,00	0,00	-86.700,00	-59.380,00	0,00	-59.380,00
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitas išteklių fondas							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
III	Kitiems subjektams							
III.1	Išmokos	P02	-2.528.539,32	0,00	-2.528.539,32	-2.196.009,77	0,00	-2.196.009,77
III.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.088.369,27	0,00	-2.088.369,27	-1.851.846,20	0,00	-1.851.846,20
III.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-38.331,95	0,00	-38.331,95	-54.693,35	0,00	-54.693,35
III.4	Komandiruočių		-630,00	0,00	-630,00	-30,00	0,00	-30,00
III.5	Transporto		-51.395,39	0,00	-51.395,39	-21.385,41	0,00	-21.385,41
III.6	Kvalifikacijos kelimo		-20.883,10	0,00	-20.883,10	-21.281,70	0,00	-21.281,70
III.7	Paprašyto remonto ir eksploatavimo		-44.345,39	0,00	-44.345,39	-4.862,05	0,00	-4.862,05
III.8	Arasų įsigijimo		-68.250,21	0,00	-68.250,21	-110.265,80	0,00	-110.265,80
III.9	Socialinių išmokų							
III.10	Nuomos							
III.11	Kitų paslaugų įsigijimo		-211.369,87	0,00	-211.369,87	-128.725,26	0,00	-128.725,26
III.12	Sumokėtos palūkanos							
III.13	Kitos išmokos		-4.964,14	0,00	-4.964,14	-2.920,00	0,00	-2.920,00

(tesinys kitame puslapyje)

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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 (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
	2	3	4	5	6	7	8	9
B	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		-108.371,08	0,00	-108.371,08	-56.100,00	0,00	-56.100,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-108.371,08	0,00	-108.371,08	-56.100,00	0,00	-56.100,00
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	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		21.200,00	0,00	21.200,00	56.100,00	0,00	56.100,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokejimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		21.200,00	0,00	21.200,00	56.100,00	0,00	56.100,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		21.200,00	0,00	21.200,00	56.100,00	0,00	56.100,00
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	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUCIUI</b>		-63.315,35	0,00	-63.315,35	107.079,55	0,00	107.079,55
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentu padidėjimas (sumažėjimas)		200.139,46		200.139,46	93.059,91		93.059,91
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		136.824,11		136.824,11	200.139,46		200.139,46

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

Vyr. finansininkė  
(vyr. finansininkė buhalteris (buhalteris))

Kristina Karpošienė  
(vardas ir pavardė)

Aušra Deksnė  
(vardas ir pavardė)

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369990

D/L: 2024-02-27 16:10:21

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

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

(data)

Patikėjimo valdinta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkta kontroliuojančiam subjektui				Iš viso	Mazamos dalis	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						15.921,62	15.921,62	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X		-80,00	-80,00	
4	Kitose 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	X		41.220,38	41.220,38	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						57.062,00	57.062,00	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitose 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	X		54.051,22	54.051,22	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						111.113,22	111.113,22	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\_\_\_\_\_  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Direktorė

Krisina Karpovienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
(vriaušiasis buhalteris (buhalteris), teisu privaloma pagal teises aktus)

Vyr. finansininkė

Aušra Deksnė  
(vardas ir pavardė)

(parašas)

(parašas)

**UKMERGĖS SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO**  
**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**PRIE 2023 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

**I. BENDROJI DALIS**

**Ukmergės socialinių paslaugų centras** (toliau- Centras) yra savivaldybės biudžetinė socialinių paslaugų įstaiga, įsteigta 2005 m. balandžio 26d. Ukmergės rajono savivaldybės tarybos sprendimu. Centras įregistruotas Juridinių asmenų registre 2005m. birželio 14d., rejestro Nr.071071.

Centro adresas: Deltuvos g. 19, Ukmergė, indentifikavimo kodas – 300123034.

Centras- 2005m. balandžio 26d. Ukmergės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr.7-82 „Dėl biudžetinės įstaigos Ukmergės nestacionarių socialinių paslaugų centro steigimo“ įsteigta biudžetinė įstaiga. Centro tikslas- įgyvendinti socialinių paslaugų strategiją , kuria siekiama sudaryti žmonėms palankias, saugias, orumo nežeminančias gyvenimo sąlygas, užtikrinančias savarankiškumo išsaugojimą, skatinančias integruotis į visuomenę. Pagrindiniai centro uždaviniai: rengti ir įgyvendinti socialinių paslaugų teikimo programas bei projektus savivaldybės teritorijoje, organizuoti ir teikti kokybiškas socialines paslaugas senyvo amžiaus, neįgaliems žmonėms, šeimoms, auginančioms vaikus, kitiems asmenims, atsižvelgiant į socialinių paslaugų poreikį.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

**2.1. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas**

Ukmergės socialinių paslaugų centro metinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau -VSAFAS), bei kitais teisės aktais.

Apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinė atskaitomybė sudaroma taikant bendruosius apskaitos principus:

Subjekto principu: įstaiga yra atskiras apskaitos vienetas, todėl į finansinių ataskaitų rinkinį yra įtrauktas tik jos pasitikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

Turinio viršenybės prieš formą principu: ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų turinį ir ekonominę prasmę, o ne tik pagal teisinę formą.

Kaupimo principu: ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami tada, kai jie vyksta ir pateikiami to atskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

Piniginio mato principu: visas įstaigos turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos finansinėse ataskaitose rodomi pinigine išraiška.

Periodiškumo principu: finansinės ataskaitos sudaromos atskaitiniam laikotarpiui pasibaigus .

Palyginimo principu: finansinės ataskaitos parengiamos taip, kad finansinę informaciją būtų galima palyginti su kitų laikotarpių finansine informacija bei teisingai įvertinti įstaigos finansinės būklės pokyčius.



Neutralumo principu: finansinėse ataskaitose pateikta informacija yra objektyvi ir nešališka.

Pastovumo principu: taikoma pasirinkta apskaitos politika.

Atsargumo principu: pasirinkta apskaitos politika, kuria vadovaujantis turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto, pajamų ir sąnaudų vertė negali būti nepagrįstai padidinta arba nepagrįstai sumažinta.

## 2.2. Finansinių ataskaitų forma

Ukmergės socialinių paslaugų centro metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: Finansinės būklės ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. 1K-378 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 2-ojo standarto patvirtinimo (su pakeitimais); Veiklos rezultatų ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. 1K-379 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 3-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais); Pinigų srautų ataskaita, Grynojo turto pokyčių ataskaita.

## 2.3. Finansinių ataskaitų valiuta

Ukmergės paslaugų centras apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta eurai.

## 2.4. Nematerialus turtas

Nematerialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialiajam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įstaiga disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos ir jei tai atitinka VSAFAS nustatytus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Kai nematerialusis turtas yra gautas neatlygintinai iš ne viešojo sektoriaus subjekto arba yra įsigytas už simbolinį atlygį, jo įsigijimo savikaina laikoma tikroji vertė turto įsigijimo dieną.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

## 2.5. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ ir 27-ajame VSAFAS „Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartys“. 11. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už nustatytą minimalią 500 Eur turto vertę ir jei atitinka VSAFAS nustatytus materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė rodoma tikrąja verte.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus. Tam tikro materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Ukmergės paslaugų centro ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

## 2.6. Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

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

Atsargos gali būti nukainojamos iki gryniosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos perduodamos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

## 2.7. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos BĮ apima finansavimo sumas iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, iš kitų šaltinių, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas BĮ nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti, funkcijoms atlikti ir vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos taip pat apima BĮ gautus arba gautinus pinigus ir kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Lėšos, kurias BĮ uždirbo bei pervedė į Savivaldybės išdą ir gavo (ar turi teisę atgauti) atgal, nėra laikomos finansavimo sumomis.

Apskaitoje registruojant finansavimo sumas jos grupuojamos pagal pirminį finansavimo šaltinį.

BĮ užregistruotos gautinos, gautos, panaudotos, perduotos, grąžintos finansavimo sumos ir finansavimo pajamos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti yra gaunamos kaip neatlygintinai gautas ilgalaikis turtas ar atsargos, arba kaip gaunami pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį turtą ar atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, dengiamos iš finansavimo sumų.

Panaudotos finansavimo sumos registruojamos tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį patiriamos sąnaudos, dengiamos iš finansavimo sumų, jeigu finansavimo sumos gautos arba mokėjimo paraiška pateikta.

Jei finansavimo sumos nebuvo gautos arba mokėjimo paraiška nebuvo pateikta, registruojamos sukauptos finansavimo pajamos, o panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos tik tą ataskaitinį laikotarpį, kurį pateikiama mokėjimo paraiška arba gaunamos finansavimo sumos.

Gautos ir perduotos kitiems VSS finansavimo sumos BĮ finansavimo sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems VSS, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Gautos ir perduotos ne VSS finansavimo sumos, įskaitant suteiktas subsidijas, registruojamos kaip BĮ finansavimo sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas. Finansavimo sumų 4 klasės sąskaitos uždaromos ataskaitinių metų paskutinės dienos data.

Išsamiau finansavimo sumų apskaitos tvarka ir procedūros nustatytos AT vadovo įsakymais patvirtintuose apskaitos tvarkų aprašuose.

## 2.8. Informacijos pagal segmentus pateikimas

Įstaiga apskaitą tvarko pagal šiuos segmentus:

- Bendrųjų valstybės paslaugų;
- Poilsio, kultūros ir religijos;
- Socialinės apsaugos.

Apie kiekvieną segmentą atskleidžiama tokia informacija:

- Segmento pagrindinės veiklos sąnaudos;
- Segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos priskiriamos konkrečiam segmentui. Kurių priskyrimo segmentui pagrindas neaiškus, priskiriami didžiausią įstaigos veiklos dalį sudarančiam segmentui, t. y. bendroms valstybės paslaugoms.

## 2.9. Grynasis turtas

Kiekvienų ataskaitinių metų paskutinės dienos data pajamų ir sąnaudų sąskaitos uždaromos į einamųjų metų perviršio arba deficito sąskaitą.

Kiekvienų ataskaitinių metų pirmos dienos data praėjusių metų perviršis arba deficitas pripažįstamas sukauptu ankstesnių metų perviršiu arba deficitu.

## 2.10. Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik įmonės gaunama ekonominė nauda, įstaigos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda. Jei įstaiga yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą (vietinės rinkliavos, administracinės baudos, mokesčiai už suteiktas paslaugas), tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis nėra įstaigos pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

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

## 2.11. Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su finansiniu turtu, finansavimo sumomis ir finansiniais įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

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

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinų sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

## 2.12. Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ ir 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“, 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ ir 27-asis VSAFAS „Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartys“.

Visi įsipareigojimai laikomi finansiniais įsipareigojimais. Pagal trukmę įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

1. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
2. Ilgalaikiai atidėjiniai;
3. Kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

1. Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
2. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
3. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;

4. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus;
5. Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos;
6. Socialinės išmokos;
7. Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos;
8. Tiekėjams mokėtinos sumos;
9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
10. Sukauptos mokėtinos sumos;
11. Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Paskesnio vertinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami:

1. Susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
2. Iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąją verte;
3. Kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
4. Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Išsamiau ilgalaikių ir trumpalaikių įsipareigojimų apskaitos tvarka ir procedūros nustatytos AT vadovo įsakymais patvirtintuose apskaitos tvarkų aprašuose.

### 2.13. Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje BĮ turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikimybė (didesnė negu 50 proc.), kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, turinčias įtakos dabartiniam įvertinimui.

### 2.14. Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. BĮ pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinys“. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių apskaitos ir dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų pripažinimo ir vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo, jei kiti teisės aktai to reikalauja arba siekiant tinkamiau parodyti VSS finansinę būklę, veiklos rezultatus ir pinigų srautus. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg visada būtų buvusi taikoma, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguoja.

## 2.15. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

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

### III. PASTABOS

#### P03. Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (P 3 priedas) ir informacija apie valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės pasitikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinę vertę laikotarpio pabaigoje pateikiama pagal 13-ojo VSAFAS 2 priede nustatytą formą „Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės pasitikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje“ (P3 priedas).

Nematerialaus turto (įsigijimo verte) 2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis nėra.

#### P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1848782,60 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (P04).

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto vertė padidėjo 327645,08 Eur.

2023m. neatlygintinai gauto ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina iš viso 380526,58 Eur: pastatai - 357075,74 Eur, infrastruktūros statiniai - 6967,00 Eur, kiti statiniai - 3181,93 Eur, baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas - 10005,41 Eur, nebaigta statyba - 3296,50 Eur.

2023m. pirktas ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina iš viso 144672,38 Eur.: mašinos ir įrenginiai - 63182,58 Eur, transporto priemonės - 68244,00Eur, baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas - 13245,80 Eur.

Įstaiga pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto neturi.

Turto, priskirto prie kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių, įstaiga neturi.

#### P08. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargos sudaro 3423,75 Eur, tai medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 108230,01 Eur, iš jų nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina sudaro 8501,57 Eur.

Nurašyta atsargų už 98745,90 Eur, iš jų 41606,63 Eur iškeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą. Atsargų detali informacija pateikta lentelėje „Atsargų vertė pagal grupes“ (P08). Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal nustatytą formą „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ P08 priedas.

### **P09. Išankstiniai mokėjimai**

Informacija apie išankstinius mokėjimus pateikiama P09 priede.

Išankstinių mokėjimų suma lyginant su praėjusio ataskaitinio laikotarpio suma padidėjo 3036,03 Eur ir 2023m. gruodžio 31d. suma yra 5564,94 Eur.

Iš jų :

kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 5564,94 Eur.

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

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama P10 priede „Gautinos sumos“.

Per vienerius metus gautinos sumos 2023m. gruodžio 31d. duomenimis 165932,91 Eur.

- Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 12295,45 Eur;
- Sukauptos gautinos sumos (Atostogų kaupiniams) 97216,87 Eur;
- Kitos sukauptos gautinos sumos 56420,59 Eur.

### **P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama P11 Priede „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

Pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje sudarė 136824,11 Eur, iš jų : 69604,50 Eur - spec. lėšos, 63652,19 Eur - dotacijos globai pagal išrašytas sąskaitas faktūras, 3407,91 Eur - projektams skirtos lėšos, parama 159,51 Eur.

## P12. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį, jų pokyčius ir likučius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatytą formą P12 Priedas.

## P15. Atidėjiniai

Atidėjiniai pagal jų paskirtį ir panaudojimo laiką pateikti lentelėse „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ir „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“ (P15)

- Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis 2528,54 Eur.

## P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama P17 priede „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

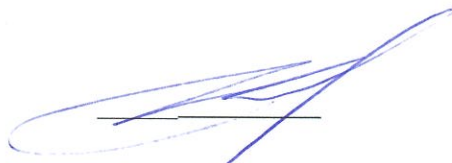
- Įsiskolinimas tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 36854,36 Eur:  
iš jų skola UAB „Ukmergės šilumai“ – 35044,50 Eur;
- Sukauptos atostoginių sąnaudos 97216,87 Eur.

## P18. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 111113,22 Eur: einamų metų sukauptas perviršis 54051,22 Eur ir ankstesnių metų sukauptas perviršis 57062,00 Eur.

Informacija apie grynojo turto pokyčius pateikiama grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 2023m. gruodžio 31d. duomenis.

Direktorė



Kristina Karpovienė

Vyr. finansininkė



Aušra Deksnė



**Ukmergės socialinių paslaugų centras**

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

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos  
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo vieta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	1.848.782,60	1.521.533,40	327.249,20
11	Nematerialusis turtas		395,88	-395,88
111	Pietros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos		395,88	-395,88
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokesčiai už nematerialųjį turtą			
118	Prestizžas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	1.848.782,60	1.521.137,52	327.645,08
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	1.560.504,63	1.335.840,18	224.664,45
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	1.560.504,63	1.335.840,18	224.664,45
1203	Infrastruktūros statiniai	50.897,15	46.148,86	4.748,29
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	71.442,85	8.802,79	62.640,06
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	71.442,85	8.802,79	62.640,06
1206	Transporto priemonės	136.953,05	101.601,85	35.351,20
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejines vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	13.436,07	23.209,82	-9.773,75
12081	Baldai	2.829,24	4.212,66	-1.383,42
12082	Kompiuterinė įranga	8.562,16	15.062,61	-6.500,45
12083	Kitą biuro įrangą	2.044,67	3.934,55	-1.889,88
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	12.252,35	5.534,02	6.718,33
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	12.252,35	5.534,02	6.718,33
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	3.296,50		3.296,50
12101	Nebaigta statyba	3.296,50		3.296,50
12102	Išankstiniai mokesčiai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęstas ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokejimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medžiai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametėji sodiniai			
195	Pasėjos			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokejimai už biologinį turtą			
<b>2KL</b>	<b>Trumpalaikis turtas</b>	<b>311.745,71</b>	<b>283.330,75</b>	<b>28.414,96</b>
20	Atsargos	3.423,75	2.441,21	982,54
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	3.423,75	2.441,21	982,54
202	Ūkinis inventaras			
203	Nebaigtą gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	5.564,94	2.528,91	3.036,03
211	Išankstiniai apmokėjimai		29,52	-29,52
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	5.564,94	2.499,39	3.065,55
22	Per vienus mėnesį gautinos sumos	165.932,91	78.221,17	87.711,74
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vieno mėnį gautinų sumų einamąjį metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	12.295,45	8.696,95	3.598,50
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sulauktos gautinos sumos	142.859,31	69.549,39	73.509,92
229	Kitos gautinos sumos	10.778,15	174,83	10.603,32
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	136.824,11	200.139,46	-63.315,35
241	P pinigai bankų sąskaitose	136.824,11	200.139,46	-63.315,35
242	Grynieji pinigai			
243	P pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P pinigai dokumentais			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
<b>3KL</b>	<b>Grynasis turtas</b>	<b>-111.113,22</b>	<b>-57.062,00</b>	<b>-54.051,22</b>
31	Sulauktas perviršis ar deficitas	-111.113,22	-57.062,00	-54.051,22
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
<b>4KL</b>	<b>Finansavimo sumos</b>	<b>-1.912.815,33</b>	<b>-1.661.733,44</b>	<b>-251.081,89</b>
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-1.912.815,33	-1.661.733,44	-251.081,89
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiame turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-1.003.358,70	-1.034.091,11	30.732,41
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.003.358,70	-1.025.310,59	21.951,89
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	0,00	-8.780,52	8.780,52
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-132.653,71	-113.823,55	-18.830,16
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-64.749,78	-59.283,62	-5.466,16
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-67.903,93	-54.539,93	-13.364,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-745.287,68	-484.915,70	-260.371,98
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-664.742,73	-410.225,62	-254.517,11
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-80.544,95	-74.690,08	-5.854,87
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-31.515,24	-28.903,08	-2.612,16
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-30.919,05	-28.313,79	-2.605,26
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-596,19	-589,29	-6,90
<b>5KL</b>	<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>-2.528,54</b>		<b>-2.528,54</b>
51	Ilgalaikiai atidėjimai	-2.528,54		-2.528,54
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
<b>6KL</b>	<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>-134.071,23</b>	<b>-86.068,72</b>	<b>-48.002,51</b>
61	Trumpalaikiai atidėjimai			
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis		-7.116,34	7.116,34
612	Trumpalaikiai atidėjimai		-7.116,34	7.116,34
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
66	Mokėtinos socialinės išmokos		-165,50	165,50
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos		-165,50	165,50
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos		-14.227,82	14.227,82
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal sutinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos		-14.227,82	14.227,82
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-134.071,23	-64.559,06	-69.512,17
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-36.854,36	-1.617,00	-35.237,36
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-97.216,87	-62.942,06	-34.274,81
<b>7KL</b>	<b>Pajamos</b>	<b>-2.683.009,88</b>	<b>-2.298.415,47</b>	<b>-384.594,41</b>
70	Finansavimo pajamos	-2.546.255,59	-2.196.329,85	-349.925,74
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-173.019,48	-170.884,96	-2.134,52

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Edl. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pukytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-2.373.236,11	-2.025.444,89	-347.791,22
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-136.754,29	-102.085,62	-34.668,67
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-136.754,29	-102.165,62	-34.588,67
742	Pervestinos sumos už pardutas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už pardutas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus		80,00	-80,00
744	Pervestinos sumos už pardutas prekes, turtą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už pardutas prekes, turtą, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Suma už konfiskuotą turtą, batulų ir kitų neteisybę, susijusių su kita nei finansine ar investicine veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Batulų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividentai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	2.628.958,66	2.257.275,09	371.683,57
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių įmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos			
822	Socialinių įmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių įmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių įmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių įmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	2.624.758,66	2.254.355,09	370.403,57
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	2.087.255,97	1.824.999,72	262.256,25
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	30.800,31	26.846,48	3.953,83
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	76.379,31	59.997,89	16.386,42
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	38.331,95	54.693,35	-16.361,40
8705	Komandiruočių sąnaudos	630,00	30,00	600,00
8706	Transporto sąnaudos	51.395,39	59.132,07	-7.836,68
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	20.883,10	21.281,70	-398,60
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	44.345,39	4.862,05	39.483,34
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	326,68	129,00	196,78
8710	Sonaudotų ir parduotų atsargų savikaina	68.250,21	73.561,67	-5.311,46
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	205.395,51	128.725,26	76.670,25
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	764,84		764,84
88	Kitos veiklos sąnaudos	4.200,00	2.920,00	1.280,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Batulų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Ukmergės socialinių paslaugų centras,  
300123034, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Vytauto g. 75, Ukmergės m.,  
Ukmergės r. sav.

Subjektas užsiima Centras teikia akredituotas ir licencijuotas socialines paslaugas veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
109	105

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS - nera. Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus: VSAFAS, LR biūraliterines apskaitos įstatymas, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas, LR biudžetinių įstaigų įstatymas, kitais, apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais. Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie nurodyti I VSAFAS: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, pinigų mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą. Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejybini įrašą. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant LR pinigini vienetą - eurą.

3 Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas įstaigoje pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus pagal 13 VSAFAS. Nematerialusis turtas įstaigoje registruojamas įsigijimo savikaina. Nematerialiam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įstaiga disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesiogines ir netiesiogines ekonomines naudas ir jei tai atitinka VSAFAS nustatytus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialusis turtas yra nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų, nebetinkamas nurašomas.

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas įstaigoje pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus pagal 12 VSAFAS. Ilgalaikis materialusis turtas įstaigoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė ne mažesnė kaip 500 eurų (šis kriterijus netaikomas nekiliojamam turtui, kilnojamos kultūros vertybėms ir transporto priemonėms). Įstaigos veikloje turimas ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga iš jo gaus ekonomines naudas, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo savikainą, bei įstaiga turi teisę jį disponuoti. Nusidevėjimas IMT skaičiuojamas taikant tiesinį nusidevėjimo skaičiavimo metodą. IMT nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas LR teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių ar kt. priežasčių.

5 Biologinis turtas

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas įstaigoje apskaitoje registruojamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigų ar kitą finansinį turtą. Finansiniai įsipareigojimai įstaigoje apskaitoje yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėn., skaičiuojant nuo paskutinės einamojo atskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimini atirasti, ir įstaiga priima įsipareigojimą sumokėti pinigų ar atiskaityti finansiniu turtu.

7 Atsargos

Atsargos įstaigos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą pagal 8 VSAFAS. Atsargomis laikomas įstaigos turtas, kurį įstaiga per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdamą įprastą veiklą. Atsargomis taip pat yra laikomas įstaigos liknis inventorių - materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ir pasigaminimo savikaina mažesnė už LR Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio turto vertę. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte. Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) parduodamos (įskaitant nuain, jei jie galimi) ir kitaip perleidžiamos, parduodamos, jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos viešosios paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje likinio inventorių vertė iš karto pripažįstamos sąnaudomis.

8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos įstaigos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos pagal 20 VSAFAS. Finansavimo sumos - įstaigos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, paramos fondų ir kitų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos tikslams ir programoms įgyvendinti.

9 Atidėjimai

Įstaigos atidėjimus sudaro pensijinio aniziaus darbuotojų išeitinių kompensacijų išmokos.

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

11 Segmentai

Įstaiga apskaitą tvarko pagal segmentus, kurių pagrindinis - socialines apsaugas. Apie kiekvieną segmentą atskleidžiama tokia informacija: segmento pagrindines veiklas sąnaudos ir segmento pagrindines veiklas pinigų srautai.

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

13 Kitos pajamos

Pajamos įstaigos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Pajamos apskaitoje įvertinamos tikraja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindines veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės-investicines veiklos pajamos.

14 Sąnaudos

Sąnaudos įstaigos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su juo susijusios pajamos (t. y. parduodamos prekės ar suteikiamos paslaugos, atliekami veiksmai vykdamą paskirtas funkcijas), neatsižvelgiant į pinigų gavimo ar išleidimo momentą. Sąnaudos apskaitoje įvertinamos tikraja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindines veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, investicines veiklos sąnaudos.

15 Valstybės skolos ir kitos skolintinos išlaidos

16 Operacijos užsienio valiuta

Įstaiga operacijų užsienio valiuta neatlieka.

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

18 Kiti apskaitos principai

Aiškinaomojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu atskaitinio ir praėjusio atskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nera, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

Kita reikšminga informacija

--



INFORMACIJA APIE APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKĄ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką 7=4+5+6
				Paddidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		1,521,533.40		0.00	1,521,533.40
I	Nematerialusis turtas		395.88		0.00	395.88
I.1	Pleštos darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		395.88		0.00	395.88
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0.00			0.00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prešizas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		1,521,137.52		0.00	1,521,137.52
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai		1,335,840.18		0.00	1,335,840.18
II.3	Infrastruktūros statiniai		28,741.98		0.00	28,741.98
II.4	Kiti statiniai		17,406.88		0.00	17,406.88
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8,802.79		0.00	8,802.79
II.6	Transporto priemonės		101,601.85		0.00	101,601.85
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		28,743.84		0.00	28,743.84
II.8	Kultūros ir kitos vertybės					
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0.00			0.00
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išiektai					
V	Kitas ilgalaikis turtas					
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>					
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		283,330.75		0.00	283,330.75
I	Atsargos		2,441.21		0.00	2,441.21
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventarus		2,441.21		0.00	2,441.21
I.3	Nebaigta gaminių 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		2,528.91		0.00	2,528.91
III	Per vienus metus gautinos sumos		78,221.17		0.00	78,221.17
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, turta, paslaugas		8,696.95		0.00	8,696.95
III.5	Sukauptos gautinos sumos		69,349.39		0.00	69,349.39
III.6	Kitos gautinos sumos		174.83		0.00	174.83
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		200,139.46			200,139.46
<b>D</b>	<b>IS VISO TURTO</b>		1,804,864.15		0.00	1,804,864.15
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		1,661,733.44		0.00	1,661,733.44
I	IS valstybės biudžeto		113,823.55		0.00	113,823.55
II	IS savivaldybės biudžeto		484,915.70		0.00	484,915.70
III	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1,034,091.11		0.00	1,034,091.11
IV	IS katu šaltiniu		28,903.08		0.00	28,903.08
<b>E</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		86,068.72		0.00	86,068.72
I	Ilgalaikiai isipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai					
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		86,068.72		0.00	86,068.72
II.1	Ilgalaikiai atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		7,116.34		0.00	7,116.34
II.2	Ilgalaikiu isipareigojimu einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai					
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeto					
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondų		14,227.82		0.00	14,227.82
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		14,227.82		0.00	14,227.82
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetu					
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos		165.50		0.00	165.50
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		1,617.00		0.00	1,617.00
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai					
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		62,942.06		0.00	62,942.06
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai					
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		57,062.00		0.00	57,062.00
I	Dalininkų kapitalas					
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervai					
II.2	Kiti rezervai					
III	Nusavybės metodo įtaka					
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		57,062.00		0.00	57,062.00
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		-41,220.38		0.00	-41,220.38
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		15,841.62		0.00	15,841.62
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>					
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		1,804,864.16		0.00	1,804,864.16

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praeities ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praeities ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.298.495,47		0,00	2.298.495,47
T	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.196.329,85		0,00	2.196.329,85
T.1	Iš valstybės biudžeto		1.213.122,17		0,00	1.213.122,17
T.2	Iš savivaldybės biudžeto		875.027,31		0,00	875.027,31
T.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		82.246,58		0,00	82.246,58
T.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		25.933,79		0,00	25.933,79
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		102.165,62		0,00	102.165,62
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		102.165,62		0,00	102.165,62
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNĖDOS		-2.257.275,09		0,00	-2.257.275,09
I	DARBO UZMOKĖSCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1.851.846,20		0,00	-1.851.846,20
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-59.992,89		0,00	-59.992,89
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-54.693,35		0,00	-54.693,35
IV	KOMANDIRUOJŲ		-30,00		0,00	-30,00
V	TRANSPORTO		-59.232,07		0,00	-59.232,07
VI	KAVALEFIKACIJOS KELIMO		-21.281,70		0,00	-21.281,70
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4.862,05		0,00	-4.862,05
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-129,90		0,00	-129,90
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-73.561,67		0,00	-73.561,67
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					
XI	NUOMOS					
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-128.725,26		0,00	-128.725,26
XIV	KITOS		-2.920,00		0,00	-2.920,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		41.220,38		0,00	41.220,38
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00		0,00	0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		80,00		0,00	80,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-80,00		0,00	-80,00
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNĖDOS					
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKĖSTIS					
II	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		41.220,38		0,00	41.220,38
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		41.220,38		0,00	41.220,38
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTŲ					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina:  
ID: 2447409990  
D/E: 2024-02-27 16:40:21

12 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Ril. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Mokymas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos samanos											
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											-2 628 938,66
1.2	Susidarymas ir samanos uždaras											-2 118 056,28
1.3	Komunalinių paslaugų ir ūkių											-76 379,31
1.4	Remontininkystė											-38 331,95
1.5	Transportas											-630,00
1.6	Kvalifikacijos kėlimas											-51 395,39
1.7	Pagrindinio remonto ir eksploatavimo											-20 883,10
1.8	Nuostojimo ir nuostojų sumų											-44 345,39
1.9	Susidomėjimo ir parduotų atliegų sąvokimas											-326,68
1.10	Socialinių išmokų											-68 250,21
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimas											
1.13	Kiti paslaugai											
1.14	Kitos											
2	Apykautės politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų ištaisymo įkaba											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Įmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											-2 528 539,32
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ūkių											-2 088 369,27
3.1.3	Komunalinėms											-38 331,95
3.1.4	Transportas											-630,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimas											-51 395,39
3.1.6	Pagrindinio remonto ir eksploatavimo											-20 883,10
3.1.7	Atsargų įsigijimas											-44 345,39
3.1.8	Socialinių išmokų											-68 250,21
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimas											
3.1.11	Susidomėjimo palūkanos											
3.1.12	Kitos įmokos											
												-211 369,87
												-4 964,14

Ukmergės socialinės paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina:  
 ID: 2147760999  
 Data: 2024-02-27 16:40:21

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SŪKĖJIMENTUS

Ril. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai											Iš viso
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		Bendros valdybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga	Turizmas, kultūra ir reikiąja	Sąjėlinimas	Socialinė apsauga		
1	2												
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-2 257 275,09			-2 257 275,09		-2 257 275,09
1.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1 851 846,20			-1 851 846,20		-1 851 846,20
1.2	Sūnaudėjimas ir amortizacijos							-59 992,89			-59 992,89		-59 992,89
1.3	Komunaliniai paslaugai ir įsūji							-54 693,35			-54 693,35		-54 693,35
1.4	Remontdarbai							-30,00			-30,00		-30,00
1.5	Transportas							-59 233,07			-59 233,07		-59 233,07
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-21 281,70			-21 281,70		-21 281,70
1.7	Populiatyvo rezervo ir eksploatavimo							-4 862,05			-4 862,05		-4 862,05
1.8	Investicijoms ir surašijū sumai							-129,90			-129,90		-129,90
1.9	Sūnaudėjimo ir pardicim ataskajū savikama							-73 561,67			-73 561,67		-73 561,67
1.10	Socialiniai ūkiai												
1.11	Nūnaus												
1.12	Finansavimo												
1.13	Kiti paslaugai												
1.14	Kitas												
2	Apskaunos politikos keitimo ir esanūni apskauos klaidū išašymo įakia												
3	Pagrindines veiklės pajūst gėrai												
3.1	Būnaus												
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2 196 009,77			-2 196 009,77		-2 196 009,77
3.1.2	Komunaliniai paslaugai ir ūsū							-1 851 846,20			-1 851 846,20		-1 851 846,20
3.1.3	Komunaliniai ūkiai							-54 693,35			-54 693,35		-54 693,35
3.1.4	Transportas							-30,00			-30,00		-30,00
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-21 281,70			-21 281,70		-21 281,70
3.1.6	Populiatyvo rezervo ir eksploatavimo							-4 862,05			-4 862,05		-4 862,05
3.1.7	Aisurajū įsūjūmo							-110 265,80			-110 265,80		-110 265,80
3.1.8	Socialiniai ūkiai												
3.1.9	Nūnaus												
3.1.10	Kitū paslaugajū įsūjūmo												
3.1.11	Sūnaudėjimo politikauos												
3.1.12	Kitas būnaus												
								-128 725,26			-128 725,26		-128 725,26
											-2 920,00		-2 920,00

P3 Nematerialūs turtais

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKETTĪMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtais			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjiniai	Prestitžas	Iš viso	
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtais				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.511,18	1.998,38		10.799,00				16.308,56
2	Išėjimui per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto išėjimo savikaina									
2.2	neatlyginamai gauto nematerialiojo turto išėjimo savikaina									
2.3	nematerialiųjų turtais, pagytas pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį			-999,19		-10.799,00				-11.798,19
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto			-999,19		-10.799,00				-11.798,19
4	Pergrupavimai (+/-)		-900,00	-1,19						-901,19
5	Kiti pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.611,18	998,00		0,00				3.609,18
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjektuose veikloje, išėjimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.115,30	-1.998,38	X	-9.253,59	X	X		-14.367,27
8	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto suakaupta amortizacijos suma	X			X			X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-395,88		X		X	X		-395,88
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X		999,19	X	9.253,59	X	X		10.252,78
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X		999,19	X	9.253,59	X	X		10.252,78
11	Pergrupavimai (+/-)	X	900,00	1,19	X		X	X		901,19
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2.611,18	-998,00	X	0,00	X	X		-3.609,18
14	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto suakaupta nuvertėjimo suma					-1.545,41				-1.545,41
15	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18										

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtrios 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	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nuošėio									
19	Pergrupavimai (+/-)					1.545,41				1.545,41
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)					0,00				0,00
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00			0,00				0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		395,88			0,00				395,88
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaituotos sąnaudų už teise naudojimą programine įranga ir licencijomis	X		X	X		X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaituotos sąnaudų nematerialiajū vertybū kvarkymui ir apsaugai	X	X	X			X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinaujaname rašė.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

Nematerialiojo turto grupėms taikomi  
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki  
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	1
Patentai, autorių ir kitos teisės	2	2
Kitas nematerialusis turtas	2	8

P4-1 Igaliaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

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
1	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 585 433,71	33 665,50	22 612,31	15 870,35	270 184,78	130 957,65		1 984 724,30
2	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	357 075,74	6 967,00	3 181,93	63 182,58	68 244,00	23 251,21	3 296,50	525 198,96
2.1	pikto turto (išskyrus nuosavybę 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				63 182,58	68 244,00	13 245,80		144 672,38
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	357 075,74	6 967,00	3 181,93			10 005,41	3 296,50	380 526,58
2.3	pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privatus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-642,24		-642,24
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto						-642,24		-642,24
4	Pergrupavimai (+/-)					-36 549,75	-7 708,37		-44 258,12
5	Kiti pokyčiai								
6	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1 862 509,45	40 632,50	25 794,24	79 052,93	307 879,03	145 858,25	3 296,50	2 465 032,90
6.1	Iš jos: turtas, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	43 683,49		3 181,93			10 005,41		56 870,83
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-169 593,53	-4 923,52	-5 205,43	-7 067,56	-174 582,93	-102 213,81	X	-463 586,78
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-107 623,31	-135,38	-3 181,93			-10 005,41	X	-120 946,03
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-24 787,98	-1 256,52	-826,81	-542,52	-32 892,80	-15 676,80	X	-75 983,43
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)						624,42	X	624,42
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto						624,42	X	624,42
11	Pergrupavimai (+/-)					36 549,75	7 104,77	X	43 654,52
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-302 004,82	-6 315,42	-9 214,17	-7 610,08	-170 925,98	-120 169,83	X	-616 240,30
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)	1 560 504,63	34 317,08	16 580,07	71 442,85	136 953,05	25 688,42	3 296,50	1 848 782,60
22.1	Iš jos: pagal finansines 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 privatus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojami viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie naudojami 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)	1 335 840,18	28 741,98	17 406,88	8 802,79	101 601,85	28 743,84		1 521 137,52
23.1	Iš jos: pagal finansines 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 privatus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								



P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikrąja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							
2.3	pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	parduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)							
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8-9+/-10+/-11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)							
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	perduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)							
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)							
27.1	Iš jėg:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomai turto vertintojų							
27.1.2	vidutinė rinkos vertė							
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2	Iš jėg:	X	X	X	X	X	X	
27.2.1	pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačioms sektoriumi partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užslatytu kaip įsipareigojimą įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie naudojami prastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)							

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms  
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo  
mažiausio iki didžiausio (metais):

<b>Ilgalaikio materialiojo turto grupės</b>	<b>Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)</b>	<b>Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Pastatai	5	90
Infrastruktūros statiniai	3	30
Kiti statiniai	8	8
Mašinos ir įrenginiai	2	15
Transporto priemonės	3	5
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	5

Ukmergės socialiniai paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.  
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtina  
 ID: 2147369990  
 D/L: 2024-02-27 16:10:21

P8 Atsargos  
 ATSARGŲ VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir peldėtamiosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir būkniš inventarus	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos,		Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	Iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2 441,21						2 441,21
2	Pegyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		108 230,01						108 230,01
2.1	Įsigyta tuoto įsigijimo sąvokas		99 728,44						99 728,44
2.2	Nemokamai gauta atsargų įsigijimo sąvokas		8 501,57						8 501,57
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-107 247,47						-107 247,47
3.1	Pardavimai								
3.2	Perliecia (paskirstymas)								
3.3	Sumažėja vertėje		-107 247,47						-107 247,47
3.4	Kiti nurodymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kitų pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+4+5)		3 423,75						3 423,75
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gauta atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį padidėję, perliečių (paskirstymo), sumažėję ir nurodyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavimai								
11.2	Perliecia (paskirstymas)								
11.3	Sumažėja vertėje								
11.4	Kiti nurodymai								
12	Nuvertėjimo peregupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kitų pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+12+13)		3 423,75						3 423,75
15	Atsargų balansine verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje (6-14)								
16	Atsargų balansine verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2 441,21						2 441,21

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitinio rašto tekste.

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos curais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

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	5.564,94	2.528,91
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		29,52
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	5.564,94	2.499,39
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	5.564,94	2.528,91

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369990

D/L: 2024-02-27 16:10:21

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 įsėjimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	165.932,91	97.354,43		78.221,17	69.514,89	
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	12.295,45	112,00		8.696,95		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	12.295,45	112,00		8.696,95		
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	Suakauptos gautinos sumos	142.859,31	86.464,28		69.349,39	69.349,39	
1.5.1	Iš biudžeto	86.464,28	86.464,28		69.349,39	69.349,39	
1.5.2	Kitos	56.395,03					
1.6	Kitos gautinos sumos	10.778,15	10.778,15		174,83	165,50	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	165.932,91	97.354,43		78.221,17	69.514,89	

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

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	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)	3.407,91		76.886,07	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.407,91		76.886,07	
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)	63.652,19		74.312,08	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	63.652,19		74.312,08	
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)	69.764,01		48.941,31	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	69.764,01		48.941,31	
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)	136.824,11		200.139,46	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ 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	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai
1	2							
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	113.823,55	1.328.253,89	0,00	11.721,49			-1.321.145,22
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	59.283,62		24.094,76	11.721,49			-30.350,09
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	54.539,93	1.328.253,89	-24.094,76				-1.290.795,13
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	484.915,70	1.042.216,60	0,00	223.374,05			-1.005.218,67
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	410.225,62	63.367,17	102.952,62	223.374,05			-135.176,73
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	74.690,08	978.849,43	-102.952,62				-870.041,94
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	1.034.091,11	91.578,89	0,00	30.974,66			-153.285,96
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.025.310,59		6.552,85	30.974,66			-59.479,40
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	8.780,52	91.578,89	-6.552,85				-93.806,56
4	Iš kitų šaltinių	28.903,08	600,24	0,00	2.011,92			
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	28.313,79		593,34	2.011,92			
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	589,29	600,24	-593,34				
5	Iš viso finansavimo sumų	1.661.733,44	2.462.649,62	0,00	268.082,12			-2.479.649,85

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

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

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)					132.653,71
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					64.749,78
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					67.903,93
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					745.287,68
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					664.742,73
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					80.544,95
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					1.003.358,70
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.003.358,70
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					31.515,24
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					30.919,05
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					596,19
5	Iš viso finansavimo sumų					1.912.815,33



Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5=3+4</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8=6+7</b>
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		113.823,55	113.823,55		132.653,71	132.653,71
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		484.915,70	484.915,70		745.287,68	745.287,68
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)	-10.000,00	1.044.091,11	1.034.091,11	-10.000,00	1.013.358,70	1.003.358,70
4	Iš kitų šaltinių		28.903,08	28.903,08		31.515,24	31.515,24
<b>5</b>	<b>Iš viso</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>1.671.733,44</b>	<b>1.661.733,44</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>1.922.815,33</b>	<b>1.912.815,33</b>

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Eil. Nr. #	Paramos teikėjo, suteikisto paramą, pavadinimas	Kodas	Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
			Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys Viešojo sektoriaus subjektai			113,10			113,10
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys	121539735		113,10			113,10
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	6,90	X	X	X	6,90
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įvyto turto						
7	Iš viso	X	6,90	113,10			120,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Fiziniai asmenys duomenys neatskleidžiami.

\*\* Jei panauda gautas:

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

- kinas ilgalakis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, - panaudos davėjo nurodyta mokimo to turto vertė; nuomos suma;

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

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

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

priedo lentelės 4 stulpelio skilkyse nurodytų lėšų suma.

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta*	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
				Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	P pinigais	589,00	6,90		-436,39				159,51
2	Turtu, išskyrus pinigus		113,10				-113,10		0,00
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	<b>Iš viso</b>	<b>589,00</b>	<b>120,00</b>		<b>-436,39</b>		<b>-113,10</b>		<b>159,51</b>

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

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

**Finansinė nuoma**

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Zemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėlai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventonas		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Atcittyje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

**Velklos nuoma**

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis atcittyje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	2.381,73	1.963,04
2.1	Zemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai	2.381,73	1.963,04
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėjimai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuzas		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtas parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	<b>Iš viso</b>	<b>2.381,73</b>	<b>1.963,04</b>

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: 2147369990  
DL: 2024-02-27 16:10:21

Sudarytu panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
(7.49)A2-18	Ilgalaikės sutartys	Neterminuota	Nenumatyta
(7.49)A2-100	Ilgalaikės sutartys	2024-12-06	Nenumatyta

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

Kita reikšminga informacija apie finansinės nuomos sutartis ir jų pakeitimus:

Kita reikšminga informacija apie veiklos nuomos sutartis ir jų pakeitimus:

Kita reikšminga informacija apie panaudos sutartis ir jų pakeitimus:

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P15 Atidėjiniai**

**ATIDĖJINIAI PAGAL JU 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				
2	Zalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto įkvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų išpareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojama turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskotų gyvenamiesiems namams, butams stovėti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išlektų piliiečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*	7.116,34		-4.587,80	
<b>12</b>	<b>Iš viso atidėjinių</b>	<b>7.116,34</b>		<b>-4.587,80</b>	

\* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369990

D/L: 2024-02-27 16:10:21

P15 Atidėjimai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų išsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojama 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*			2.528,54
12	Iš viso atidėjinių			2.528,54

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	2.528,54	2.528,54
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	2.528,54	2.528,54

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

Reikšmingų sumų, pateiktų „Atidėjinių pagal jų paskirtį“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

--

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369990

D/L: 2024-02-27 16:10:21

**P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos**

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinto laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinto laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamoms ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamoms ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>		
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai								
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	36.854,36	35,33		1.617,00	255,37			
4	Suakauptos mokėtinės sumos	97.216,87			62.942,06				
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos								
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos	97.216,87			62.942,06				
4.3	Kitos suakauptos sąnaudos								
4.4	Kitos suakauptos mokėtinės sumos								
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai								
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3	Kitos mokėtinės sumos								
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansine verte (1+2+3+4+5)	134.071,23	35,33		64.559,06	255,37			

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

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	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>136.754,29</b>	<b>102.165,62</b>
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**	136.754,29	102.085,62
1.4	Kitos		80,00
2	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
3	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>136.754,29</b>	<b>102.165,62</b>

\* 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.

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE \***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>		<b>80,00</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		80,00
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		<b>-80,00</b>
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>		<b>0,00</b>

\* 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.

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų, pateiktų lentelėje „Kitos pajamos“, detalizavimas:

--

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

**P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį**

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	<b>Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos</b>	<b>-4.964,84</b>	<b>-2.920,00</b>
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-4.964,84	-2.920,00



Užmėgės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Užmėgės m., Užmėgės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369998  
D/L: 2024-02-27 16:1

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Prėjęs ataskaitinis laikotarpis												
		Vidutinis darbuotojų skaičius		Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius		Darbo užmokesčio sąnaudos										
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12								
1	Valstybės poŝtikai ir valstybės pareigėnai																			
2	Viešėjai																			
3	Valstybės tarnautojai																			
3.1	ėinanėys vadovaujamas pareigė																			
3.2	patarėjai																			
3.3	specialistai																			
4	Kuriai																			
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neįmėnuotą darbo sutartį	93	-1.879.145,43	-69.334,08	-5.242,21		-60.793,07	100	-1.628.435,53	-83.261,96	-3.581,00									
5.1	ėinanėys vadovaujamas pareigė	6,0	-184.906,38	-5.621,97		-15.085,82	7,0	-195.306,25	-8.014,77											
5.2	kiti darbuotojai	87,0	-1.694.239,05	-63.712,11	-5.242,21	-45.707,25	93,0	-1.433.129,28	-75.247,19	-3.581,00										
6	Kiti	16,0	-95.574,44	-2.826,52		-5.140,53	5,0	-31.518,91	-748,26											
7	IS viso:	109	-1.974.719,87	-72.160,60	-5.242,21	-65.933,60	105	-1.659.953,44	-84.010,22	-3.581,00										
8	IS jį socialinio draudimo sąnaudos	X	-29.010,92	-1.066,68		-777,74	X	-24.044,69	-1.200,74											

Ukmergės socialinių paslaugų centras, 300123034, Vytauto g. 75, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147369990  
D/L: 2024-02-27 16:10:21

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	78.952,38	134.071,23
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	78.952,38	134.071,23

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Ukmergės socialinių paslaugų centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Kristina Karpovienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-03-05 10:41
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-06-25 16:33 - 2026-06-24 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	6
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	FBA2023.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	VRA2023.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pinigų srautai.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Grynojo turto pokyčių ataskaita.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Aiškinamasis raštas.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Fin.ataskaitų rinkinys.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240213.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Metaduomuo "Registravimo data" privalo būti elektroniniame dokumente ir kiekviename pasikartojančiame tėviniame elemente Metaduomuo "Dokumento registracijos Nr." privalo būti elektroniniame dokumente ir kiekviename pasikartojančiame tėviniame elemente Metaduomuo "Priskirtos bylos (tomo) indeksas (-ai)" privalo būti elektroniniame dokumente ir kiekviename pasikartojančiame tėviniame elemente
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-03-06 nuorašą suformavo Aušra Deksnė
Paieškos nuoroda	-

<b>Papildomi metaduomenys</b>	-
-------------------------------	---