

**MARIJAMPOLĖS SPECIALIEJI SOCIALINĖS
GLOBOS NAMAI**

**2025 METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		7.649.236,17	7.954.345,61
I	Nematerialusis turtas	P03	19.730,28	5.998,65
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		617,75	5.998,65
I.3	Kitas nematerialusis turtas		65,16	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		19.047,37	
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	7.628.919,13	7.948.346,96
II.1	Žemė		0,00	5.416,00
II.2	Pastatai		6.631.437,91	7.264.393,02
II.3	Infrastruktūros statiniai		323.430,32	3.677,75
II.4	Kiti statiniai		1.741,75	2.824,11
II.5	Mašinos ir įrenginiai		377.529,99	423.726,25
II.6	Transporto priemonės		27.559,88	38.422,69
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		167.239,73	209.887,14
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		99.979,55	0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas		586,76	
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		963.096,66	749.670,81
I	Atsargos	P08	101.640,68	231.784,42
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		101.640,68	231.784,42
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	14.920,22	6.031,08
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	589.944,15	317.422,32
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		27.636,64	39.377,75
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	127.539,41	50.300,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos		431.494,75	224.543,55
III.6	Kitos gautinos sumos		3.273,35	3.200,29
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	256.591,61	194.432,99
	IŠ VISO TURTO:		8.612.332,83	8.704.016,42

(tęsinys kitame puslapyje)

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	7.805.800,60	8.176.875,73
I	Iš valstybės biudžeto		6.607.606,72	6.918.516,63
II	Iš savivaldybės biudžeto		97.675,47	124.092,53
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.081.668,64	1.114.595,29
IV	Iš kitų šaltinių		18.849,77	19.671,28
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		554.312,19	269.617,58
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		21.968,22	21.968,22
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	21.968,22	21.968,22
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		532.343,97	247.649,36
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	68.221,41	42.634,42
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		65,20	381,63
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	443.642,94	198.218,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	20.414,42	6.414,49
F	GRYNASIS TURTAS	P18	252.220,04	257.523,11
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		252.220,04	257.523,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-5.303,07	158.945,23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		257.523,11	98.577,88
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		8.612.332,83	8.704.016,42

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224
D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		9.966.718,69	2.920.092,37
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		6.686.372,13	1.977.238,26
I.1	Iš valstybės biudžeto		5.780.351,31	1.706.818,14
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		854.842,42	241.284,23
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		48.164,54	26.181,44
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.013,86	2.954,45
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.280.346,56	942.854,11
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	3.280.346,56	942.854,11
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-10.280.412,89	-2.780.018,12
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-7.638.136,88	-1.971.790,26
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-252.077,15	-141.247,14
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-593.531,93	-110.163,55
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-4.139,83	-618,47
V	TRANSPORTO		-57.609,49	-25.864,80
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-15.418,31	-18.454,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-58.773,29	-30.035,73
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-56.556,38	-1.088,86
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-980.314,73	-351.023,92
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-17.138,99	-4.951,22
XI	NUOMOS		-17.378,45	-1.066,80
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-586.868,23	-123.713,37
XIV	KITOS		-2.469,23	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-313.694,20	140.074,25
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		406,98	18.890,97
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	655,75	20.257,06
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS		-248,77	-1.366,09
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-60,44	-19,99
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-313.347,66	158.945,23
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-313.347,66	158.945,23
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		70.690,30	41.520,00	112.210,30	109.129,63	60.078,72	169.208,35
I	Iplaukos		9.697.652,83	3.612.207,37	13.309.860,20	2.674.880,95	888.829,78	3.563.710,73
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		4.434.341,29	1.944.468,53	6.378.809,82	1.467.155,42	457.502,64	1.924.658,06
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		3.595.255,11	1.944.468,53	5.539.723,64	1.189.739,64	457.502,64	1.647.242,28
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		837.436,18	0,00	837.436,18	227.427,90	0,00	227.427,90
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					41.273,95	0,00	41.273,95
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.650,00	0,00	1.650,00	8.713,93	0,00	8.713,93
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		3.357.009,74	0,00	3.357.009,74	823.293,53	0,00	823.293,53
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		1.865.603,16	1.667.738,84	3.533.342,00	362.197,58	431.327,14	793.524,72
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		40.698,64	0,00	40.698,64	22.234,42	0,00	22.234,42
II	Pervestos lėšos		-3.253.511,12	0,00	-3.253.511,12	-841.327,68	0,00	-841.327,68
II.1	I valstybės biudžetą		-3.244.959,39	0,00	-3.244.959,39	-841.155,64	0,00	-841.155,64
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-8.551,73	0,00	-8.551,73	-172,04	0,00	-172,04
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-6.373.451,41	-3.570.687,37	-9.944.138,78	-1.724.423,64	-828.751,06	-2.553.174,70
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-4.949.111,24	-2.684.844,65	-7.633.955,89	-1.304.724,16	-591.313,47	-1.896.037,63
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-290.472,46	-352.517,01	-642.989,47	-47.697,69	-37.609,99	-85.307,68
III.3	Komandiruočių		-4.139,83	0,00	-4.139,83	-786,47	0,00	-786,47
III.4	Transporto		-28.255,12	-30.225,31	-58.480,43	-15.813,42	-13.542,50	-29.355,92
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-2.545,31	-14.149,00	-16.694,31	-12.499,00	-4.785,00	-17.284,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-45.740,12	-14.306,40	-60.046,52	-9.435,74	-19.208,64	-28.644,38
III.7	Atsargų įsigijimo		-605.235,20	-225.233,97	-830.469,17	-261.619,46	-87.590,10	-349.209,56
III.8	Socialinių išmokų		-16.333,70	0,00	-16.333,70	-5.035,35	0,00	-5.035,35
III.9	Nuomos		-15.723,98	0,00	-15.723,98			
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-315.050,88	-249.411,03	-564.461,91	-62.888,04	-74.701,36	-137.589,40
III.11	Sumokėtos palūkanos					-9,62	0,00	-9,62
III.12	Kitos išmokos		-100.843,57	0,00	-100.843,57	-3.914,69	0,00	-3.914,69

(tęsinys kitame puslapyje)

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-23.769,57	-141.499,55	-165.269,12	-7.559,17	-60.078,72	-67.637,89
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-23.769,57	-141.499,55	-165.269,12	-7.559,17	-60.078,72	-67.637,89
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		15.237,89	99.979,55	115.217,44			
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		15.237,89	99.979,55	115.217,44			
IV.1	Iš valstybės biudžeto			99.979,55	99.979,55			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		15.237,89	0,00	15.237,89			
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		62.158,62	0,00	62.158,62	101.570,46	0,00	101.570,46
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		194.432,99		194.432,99	92.862,53		92.862,53
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		256.591,61		256.591,61	194.432,99		194.432,99

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						98.577,88	98.577,88	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		158.945,23	158.945,23	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						257.523,11	257.523,11	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-313.347,66	-313.347,66	
18	Kiti pokyčiai						308.044,59	308.044,59	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						252.220,04	252.220,04	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vriausiasis buhalteris (bhalteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

MARIJAMPOLĖS SPECIALIŲJŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMŲ 2025 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

Marijampolės specialieji socialinės globos namai (toliau – Globos namai) valstybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų. Globos namams finansuoti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos. Globos namai yra paramos gavėjai. Globos namų savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerija.

Globos namai savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Lietuvos Respublikos socialinių paslaugų įstatymu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Ministro Pirmininko potvarkiais, Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymais, kitais socialinės globos teikimą reglamentuojančiais teisės aktais ir Globos namų nuostatais. Globos namai yra viešojo sektoriaus subjektas, priklausantis Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos reguliavimo sričiai.

Globos namų paskirtis - užtikrinti socialinę globą negalintiems savimi pasirūpinti senyvo amžiaus asmenims, kuriems būtina nuolatinė specialistų priežiūra ar kuriems nustatytas individualios pagalbos teikimo išlaidų kompensacijos pirmo, antro, trečio ar ketvirto lygio poreikis (iki 2023 m. gruodžio 31 d. – specialusis nuolatinės slaugos ar specialusis nuolatinės priežiūros (pagalbos) poreikis), ir asmenims, kurie turi proto negalią ir (ar) psichikos sutrikimų, dėl kurių jiems nustatytas 0–40 procentų dalyvumo lygis (iki 2023 m. gruodžio 31 d. – 0–40 procentų darbingumo lygis arba didelių ar vidutinių specialiųjų poreikių lygis) ir (ar) individualios pagalbos teikimo išlaidų kompensacijos pirmo, antro, trečio ar ketvirto lygio poreikis (iki 2023 m. gruodžio 31 d. – specialusis nuolatinės slaugos ar specialusis nuolatinės priežiūros (pagalbos) poreikis), teikti suaugusiems asmenims su negalia socialinės priežiūros paslaugas.

Globos namai turi sąskaitas banke ir antspaūdą su Lietuvos Respublikos valstybės herbu bei savo pavadinimu. Globos namų buveinės adresas – Bažnyčios g. 23A, LT 68298 Marijampolė, Lietuvos Respublika. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įstaigos kodas 300663201.

Globos namai teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius, kuriuos sudaro Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras (toliau - NBFC).

Globos namų finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, o tarpinis ataskaitinis laikotarpis – su kalendoriniu ketvirčiu.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2025 metų paskutinės dienos duomenis. Ataskaitinį laikotarpį Globos namų vidutinis darbuotojų skaičius 329, praėjusį ataskaitinį laikotarpio buvo 101.

Globos namai, įgyvendindami Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2024 m. gegužės 22 d. nutarimo Nr. 376 „Dėl sutikimo reorganizuoti biudžetines įstaigas Didvyžių socialinės globos namus ir Kalvarijos socialinės globos namus“ ir Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro 2024 m. rugpjūčio 27 d. įsakymo Nr. A1-568 „Dėl Didvyžių socialinės globos namų ir Kalvarijos socialinės globos namų reorganizavimo“ nuostatas nuo 2025 m. sausio 2 d. jungimo būdu perėmė visas Didvyžių socialinės globos namų ir Kalvarijos socialinės globos namų teises ir pareigas.

Globos namų veiklos nutraukimas nenumatomas.

Finansinėse ataskaitose visos sumos nurodomos Lietuvos Respublikos valiuta – eurai ir centais.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Globos namų finansinę apskaitą centralizuotai tvarko Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras.

Globos namų finansinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymu, Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2018 m. gegužės 23 d. nutarimu Nr. 488 „Dėl Centralizuoto viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ ir taikant Apskaitos politiką, patvirtintą Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro direktoriaus 2024 m. gruodžio 27 d. įsakymu Nr. V-646 „Dėl Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro ir viešojo sektoriaus subjektų, kurių finansinę apskaitą centralizuotai tvarko Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras, ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarkos patvirtinimo“.

Taikoma Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus bei taisykles.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir jo apskaita tvarkoma vadovaujantis 13-uju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Nematerialusis turtas“, patvirtintu

Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. liepos 16 d. įsakymu Nr. 1K-238 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 13-ojo standarto patvirtinimo“.

Pirminio pripažinimo metu nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant importo ir kitus negražintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Į savikainą įtraukiamos ir išlaidos, tiesiogiai susijusios su nematerialiojo turto parengimu naudoti (išmokos darbuotojams, testavimo išlaidos, techninės specifikacijos parengimo išlaidos ir kt.). Į nematerialiojo turto įsigijimo savikainą neįtraukiamos naujo produkto ar paslaugos pristatymo išlaidos, veiklos pradėjimo naujoje vietoje išlaidos, administracinės ir kitos bendrosios išlaidos, viešųjų pirkimų išlaidos. Šios išlaidos nurašomos į sąnaudas tą ataskaitinį laikotarpį, kai padaromos.

Nematerialusis turtas gali būti gaunamas neatlygintinai (pvz., perduotas, paaukotas ar padovanotas) arba įsigytas už simbolinę atlygį, t. y. už reikšmingai mažesnę negu nematerialiojo turto rinkos vertę.

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą metodą, pagal kurį nematerialiojo turto savikaina sistemingai paskirstoma per jo naudingo tarnavimo laiką. Amortizacija skaičiuojama vadovaujantis Globos namų 2012 m. sausio 13 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-5 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvų (amortizacijos) normatyvų tvirtinimo“ (2025 m. lapkričio 4 d. įsakymas Nr. V-403, redakcija), kuriame nustatoma, jog riboto naudingo tarnavimo laiko nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nustatomas atsižvelgiant į 13-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Nematerialusis turtas“ VIII skyriaus „Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas“ nuostatas.

Nematerialiojo turto grupėms taikomi amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais) nurodyti 1 lentelėje.

1 lentelė

Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos ekonominiai normatyvai

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvai (metais)
Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3
Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	10
Kitas materialusis turtas	6
Prestižas	10

Ilgalaikis materialusis turtas

Turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu ir jo apskaita tvarkoma vadovaujantis 12-

uoju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Ilgalaikis materialusis turtas“, patvirtintu Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gegužės 8 d. įsakymu Nr. 1K-174 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 12-ojo standarto patvirtinimo“.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą sudaro ilgalaikio materialiojo turto pirkimo kaina, įskaitant importo ir kitus negražintinus mokesčius (tarp jų ir pridėtinės vertės mokestį, jei jis negražinamas ir netraukiamas į apskaitą), atėmus prekybos nuolaidas, jei dėl to įsigijimo savikaina netampa reikšmingai mažesnė už ilgalaikio materialiojo turto rinkos vertę. Taip pat į ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą įtraukiamos išlaidos, tiesiogiai susijusios su ilgalaikio materialiojo turto parengimu naudoti.

Į ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą neįtraukiamos išlaidos, padarytos nuo to momento, kai ilgalaikis materialusis turtas tampa tokios būklės, kad galima pradėti jį naudoti; išlaidos, nebūtinai norint paruošti turtą naudoti; išlaidos, padarytos turto naudojimo pradžioje, prieš ilgalaikiam materialiajam turtui pasiekiant planuotą pajėgumą; palūkanos, paskolos, sutarties administravimo mokesčiai ir kitos skolinimo išlaidos; viešųjų pirkimų organizavimo išlaidos; administracinės ir kitos bendrosios pridėtinės išlaidos. Tokios išlaidos yra nurašomos į sąnaudas tą ataskaitinį laikotarpį, kai padaromos. Globos namai gali gauti ilgalaikį materialųjį turtą neatlygintinai (turtas gali būti perduotas, paaukotas ar padovanotas) arba įsigyti už reikšmingai mažesnę kainą nei ilgalaikio materialiojo turto rinkos vertė.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą, taip pat gautas, bet dar nepradėtas naudoti, nebaigtas statyti ar komplektuoti ilgalaikis materialusis turtas priskiriami prie ilgalaikio materialiojo turto.

Pagal panaudos ir nuomos sutartis gautas ir naudojamas ilgalaikis materialusis turtas registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartį, įsigijimo metu yra registruojamas apskaitoje 19-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“, patvirtinto Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gegužės 14 d. įsakymu Nr. 1K-176 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 19-ojo standarto patvirtinimo“, (toliau – 19-asis VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“) nustatyta tvarka.

Kultūros vertybių ir kitų vertybių tikroji vertė patikslinama kiekvienų finansinių metų pabaigoje, prieš rengiant metines finansines ataskaitas. Tikroji vertė taip pat yra koreguojama per ataskaitinį laikotarpį, jei įstaiga gavo naujos informacijos, rodančios, kad tikrosios vertės pasikeitimas yra reikšmingas.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą – ilgalaikio

materialiojo turto nudėvimą vertę nuosekliai paskirstant per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Nusidėvimas skaičiuojamas, vadovaujantis Globos namų 2012 m. sausio 13 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-5 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvimimo normatyvų (amortizacijos) tvirtinimo“ (2025 m. lapkričio 4 d. įsakymas Nr. V-403, redakcija), kuriame nustatoma, jog riboto laiko ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nustatomas atsižvelgiant į 12-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Ilgalaikis materialusis turtas“ X skyriaus „Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas“ nuostatas.

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvimimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais) nuodyti 2 lentelėje.

2 lentelė

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimimo ekonominiai normatyvai

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvimimo normatyvai (metais)
1.	Pastatai	20-140
2.	Infrastruktūros statiniai	20-100
3.	Kiti statiniai	6-40
4.	Mašinos ir įrenginiai	5-20
5.	Transporto priemonės	7-10
6.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3-10
7.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2-10

Ilgalaikis materialusis turtas turi būti nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas; pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti ilgalaikis materialusis turtas likviduojamas; prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikainos, sukaupto nusidėvimimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos, o su tuo susijęs pelnas arba nuostolis veiklos rezultatų ataskaitoje priskiriamas kitai veiklai.

Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje vadovaujantis 8-uoju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Atsargos“, patvirtintu Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 20 d. įsakymu Nr. 1K-220 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 8-ojo standarto patvirtinimo“.

Atsargomis pripažįstamas tik toks įsigytas turtas, kuris sunaudojamas per vienus metus, siekiant uždirbti pajamų arba teikti viešąsias paslaugas, ir yra susijęs su Globos namų pavestų

funkcijų vykdymu arba įsigytas numatant jį parduoti arba paskirstyti.

Registruojant atsargas apskaitoje, pirminio pripažinimo metu jos yra įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už atsargas registruojami trumpalaikio turto išankstinių mokėjimų sąskaitose.

Apskaičiuojant sunaudotų teikiant paslaugas ar parduotų atsargų savikainą, taikomas „pirmas gautas, pirmas išduotas“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdas arba konkrečių kainų būdas (konkretūs atsargų vienetai turi būti rodomi konkrečia jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina). Atsargų įkainojimo būdas parenkamas atsižvelgiant į atsargų ir veiklos, kurioje šios atsargos yra sunaudojamos, pobūdį.

Atsargos nukainojamos iki grynosios realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas panaudojus, pardavus ar išmainius. Kai atsargos yra sunaudojamos (parduodamos), jų balansinė vertė yra pripažįstama sąnaudomis tuo laikotarpiu, kai yra suteikiamos viešosios paslaugos arba pripažįstamos atitinkamos pajamos.

Visa atsargų įsigijimo ar pasigaminimo savikainos sumažinimo iki grynosios realizavimo vertės suma ir visi nuostoliai dėl atsargų praradimo, nurašymo ir pan. yra pripažįstami to laikotarpio, kuriuo vertė sumažėjo ar atsirado nuostolių, nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudomis.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus kiekinė ir (arba) vertinė apskaita, kontrolės tikslais, tvarkoma balansinėse arba nebalansinėse sąskaitose pagal nusistatytą Apskaitos politiką.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

Išankstiniai apmokėjimai už finansinį turtą priskiriami trumpalaikiam finansiniam turtui ir į apskaitą įtraukiami, vadovaujantis 17-uju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, patvirtintu Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 27 d. įsakymu Nr. 1K-223 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 17-ojo standarto patvirtinimo“, (toliau – 17-asis VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“).

Išankstiniais apmokėjimais apskaitoje pripažįstama suma, nurodyta banko išrašė. Jeigu išankstinį apmokėjimą atlieka valstybės išdas (arba kitas išteklių fondas) tiesiogiai, tuomet išankstiniai apmokėjimai apskaitoje pripažįstami pagal valstybės išdo mokėjimo pavedimo turinį (arba kito išteklių fondo pateiktą dokumentą (informaciją).

Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje pripažįstamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą ar

kitą dokumentą, pagal kurį sąnaudos bus patiriamos ateinančiais laikotarpiais. Kiekvieno mėnesio pabaigoje apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos, mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Sąnaudos pripažįstamos proporcingomis dalimis per laikotarpį, kur jos faktiškai bus patiriamos.

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai gaunama arba pagal vykdomą sutartį įgyjama teisė gauti pinigų ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Pirminio pripažinimo metu gautinos sumos apskaitoje pripažįstamos jų įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už ją suma arba kito perduoto turto vertė, nurodant tikslų atsiskaitymo terminą (sąskaitoje faktūroje ir apskaitoje).

Gautinų sumų balansinė vertė apskaitoje turi būti mažinama įvertintų abejotinų gautinų sumų dydžiu, t. y. sumos turi būti rodomos grynąja verte, iš įsigijimo savikainos atėmus nustatytas neatgautinas sumas.

Paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio (ketvirčio) dieną turi būti nustatyta, ar yra požymių, kad gautinų sumų balansinė vertė gali būti sumažėjusi. Jeigu yra nuvertėjimo požymių, turi būti nustatyta tikėtina atgauti suma ir pripažintos sąnaudos dėl gautinų sumų nuvertėjimo, kurios registruojamas kaip pagrindinės ar kitos veiklos sąnaudos.

Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų nuvertėjimas apskaitoje registruojamas pagal Globos namų vadovo ar jo įgalioto asmens patvirtintą išankstinių apmokėjimų arba gautinų sumų senaties žiniaraštį, parengus išankstinių apmokėjimų arba gautinų sumų vertės koregavimo žiniaraštį.

Gautinos sumos ar jų dalis iš apskaitos nurašomos tik tada, kai Globos namai netenka teisės kontroliuoti šių sumų arba jų dalies, t. y. kai sueina gautinos sumos senaties terminas.

Neapibrėžtojo turto apskaitos principai nustatyti 18-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, patvirtintame Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. rugpjūčio 21 d. įsakymu Nr. 1K-252 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 18-ojo standarto patvirtinimo“ (toliau – 18-asis VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“).

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos principai nustatyti 20-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Finansavimo sumos“, patvirtintame Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 9 d. įsakymu Nr. 1K-252 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 20-ojo standarto patvirtinimo“, (toliau – 20-asis VSAFAS).

Finansavimo sumos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos, jei atitinka finansavimo

sumų sąvoką ir pripažinimo kriterijus, nustatytus 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Gautinos ir gautos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos, jeigu jos atitinka šiuos kriterijus:

- 1) finansavimo sumų gavėjas užtikrina, kad tenkinamos finansavimo sumų davėjo jam nustatytos sąlygos finansavimo sumoms gauti;
- 2) yra finansavimo sumų davėjo sprendimų ar kitų raštiškų įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti ar kitas turtas bus perduotas;
- 3) finansavimo sumų dydis gali būti patikimai įvertintas.

Valstybės biudžeto asignavimai pripažįstami gautinomis finansavimo sumomis tik teisės aktų nustatyta tvarka pateikus paraišką gauti finansavimo sumas, jei yra tenkinami anksčiau nurodyti kriterijai.

Finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Kai gautinos finansavimo sumos yra gautos, finansavimo sumos perkeliamos iš gautinų finansavimo sumų į gautų finansavimo sumų sąskaitą.

Jei patiriamos sąnaudos, kurios bus finansuojamos iš numatytų finansavimo šaltinių, net kai finansavimo sumos dar nėra gautos ir paraiška joms nepateikta, bet yra tenkinami apskaitos politikoje nurodyti finansavimo sumų pripažinimo kriterijai, Globos namai pripažįsta finansavimo pajamas ir sukauptas finansavimo pajamas, kurios finansinės būklės ataskaitoje parodomos prie sukauptų gautinų sumų.

Jeigu po finansavimo sumų pirminio pripažinimo paaiškėja, kad Globos namai nevykdo arba gali neįvykdyti finansavimo sumų davėjo nustatytų sąlygų, tokios finansavimo sumos turi būti gražintos, t. y. perkeltos į gražintinų finansavimo sumų sąskaitą įsipareigojimų sąskaitų klasėje.

Jeigu finansinių metų pabaigoje finansavimo sumų likutis, kuris nebuvo panaudotas pagal finansavimo paskirtį, teisės aktų nustatyta tvarka turi būti gražintas į atitinkamą biudžetą arba kitam finansavimo sumų davėjui, atitinkama gautų finansavimo sumų dalis perkeliama į gražintinų finansavimo sumų sąskaitą.

Kai finansavimo sumų davėjas pinigus projektams vykdyti perveda į Globos namų banko sąskaitą, nepriklausomai nuo to, ar teikiama paraiška, apskaitoje registruojamos gautinos finansavimo sumos ir kartu registruojamos gautos finansavimo sumos pagal finansavimo sumų davėjo nurodytą šaltinį bei pinigai banko sąskaitoje.

Finansavimo sumų šaltinis ir finansavimo sumų paskirtis apskaitoje pripažįstami pagal finansavimo sumų davėjo nurodytą finansavimo sumų šaltinį ir paskirtį.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Su darbo santykiais susijusios išmokos“, patvirtintame Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 9 d. įsakymu Nr. 1K-432 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 24-ojo standarto patvirtinimo“, (toliau –24-asis VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“).

Finansiniai įsipareigojimai grupuojami ir finansinės būklės ataskaitoje skirstomi į:

- 1) ilgalaikius, kurių įvykdymas numatytas praėjus 12 mėnesių nuo jų atsiradimo;
- 2) trumpalaikius, kurių įvykdymas numatytas per 12 mėnesių nuo jų atsiradimo.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Globos namai prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įsipareigojimai pagal planuojamus sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo, t. y. kol Globos namai neturi įsipareigojimo perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis.

Pirminio pripažinimo metu įsipareigojimai, išskyrus įsipareigojimus, kurie paskesnio įvertinimo metu įvertinami amortizuota savikaina ir kurių atsiradimo metu nebuvo gauta pinigų, yra įvertinami įsigijimo savikaina.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų apskaitos principai nustatyti 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Su darbo santykiais susijusia išmoka laikomas bet koks užmokestis pinigais ar natūra, Globos namų mokamas darbuotojui už atliktą darbą, tarnybą, vykdytas pareigas, arba kita dėl darbo santykių ar jų esmę atitinkančių santykių atsirandanti teisės aktų nustatyta išmoka tiesiogiai darbuotojui, jo vaikams, sutuoktiniui ar kitiems išlaikytiniams arba kitiems subjektams.

Trumpalaikiai su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (išskyrus išeitines išmokas) ir sąnaudos pripažįstami tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį darbuotojui apskaičiuota išmoka už atliktą darbą ir (arba) kurį pagal darbo sutartis, sprendimus ar teisės aktus, reglamentuojančius darbo santykius, atsirado prievolė tokius įsipareigojimus vykdyti.

Išeitine išmoka laikoma išmoka darbuotojui, Globos namų mokama pasibaigus darbo,

tarnybos ar pareigų vykdymo laikui. Išėitinė išmoka pripažįstama įsipareigojimu ir sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kai priimamas sprendimas (pasirašomas įsakymas dėl atleidimo iš darbo darbuotojo prašymu) nutraukti darbo santykius.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai”.

Globos namų neapibrėžtieji įsipareigojimai registruojami nebalansinėse sąskaitose.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje nerodomi. Informacija apie juos yra pateikiama aiškinamajame rašte. Kai tikimybė, kad reikės panaudoti turtą įsipareigojimui padengti, yra labai maža (mažiau nei 10 proc.), informacija aiškinamajame rašte nėra pateikiama.

Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus peržiūrima ne rečiau negu kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną, siekiant užtikrinti, kad pasikeitimai būtų tinkamai atskleisti aiškinamajame rašte.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu, vadovaujantis 10-uju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Kitos pajamos“, patvirtintu Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. balandžio 28 d. įsakymu Nr. 1K-161 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 10-ojo standarto patvirtinimo“. Pajamos negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti su jomis susijusių sąnaudų.

Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija, turi būti pripažįstamos tą patį ataskaitinį laikotarpį. Sąnaudos pripažįstamos tada, kai uždirbamos atitinkamos pajamos. Tačiau pajamos negali būti pripažintos, jeigu negalima patikimai įvertinti sąnaudų. Tokiomis aplinkybėmis visos už parduotą turtą ar suteiktas paslaugas gautos sumos pripažįstamos ateinančių laikotarpių pajamomis arba kitais įsipareigojimais.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos (įskaitant atliekamus darbus) ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Jei Globos namai yra atsakingi už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo surinktas sumas pervesti į biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ataskaitinį laikotarpį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis pajamomis nelaikomos.

Pajamos, kurių negalima priskirti nė prie vienos pajamų grupės, priskiriamos prie kitų pajamų

grupės. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos pripažįstamos tada, kai jos uždirbamos.

Pajamos dėl teigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio pripažįstamos, kai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, perskaičiavus pinigų, gautinų ir mokėtinų sumų likučius užsienio valiuta, gaunamas teigiamas rezultatas.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte “Sąnaudos”, patvirtintame Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. vasario 8 d. įsakymu Nr. 1K-059 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 11-ojo standarto patvirtinimo“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartuose.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų, duosiančių ateityje ekonominę naudą, dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms ar prisiimtiems įsipareigojimams. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose pateikiamos kaip turtas bei pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais.

Tais atvejais, kai Globos namai sąnaudas, kurias ji (jis) patyrė vykdydama (-as) ne savo funkcijas, kompensuoja trečioji šalis, pripažintos sąnaudos sumažinamos kompensacijos suma. Jei kompensacija viršija sąnaudas, likusi suma registruojama kaip pajamos.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“, patvirtintame Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. vasario 8 d. įsakymu Nr. 1K-058 „Dėl 7-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto patvirtinimo“ (toliau – 7-asis VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“).

Pasirinkta Apskaitos politika turi būti taikoma nuolat arba gana ilgą laiką, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia, kad būtų galima nustatyti finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijas.

Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista Apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms nuo jų atsiradimo. Jeigu Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose rodomas taikant perspektyvinį būdą, pakeista Apskaitos politika taikoma nuo sprendimo ją taikyti dienos.

Poveikis, kurį daro Apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo Apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje Apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais laikotarpiais, rodoma straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nėra koreguojama. Su Apskaitos politikos keitimu susijusi informacija pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, nurodant Apskaitos politikos keitimo priežastis, kokiems finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitų straipsniams šis pakeitimas turėjo įtakos ir kokiomis sumomis šie straipsniai buvo koreguoti.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos apie segmentus pateikimo reikalavimai nustatyti 25-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Segmentai“, patvirtintame Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. liepos 10 d. įsakymu Nr. 1K-232 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto 25-ojo standarto patvirtinimo“, (toliau – 25-asis VSAFAS „Segmentai“).

Globos namų finansinėse ataskaitose pateikiama informacija apie segmentus. Segmentai – Globos namų veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienaarūšes Globos namų teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikatorių.

Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos; segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Jei turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, šios sumos yra priskiriamos prie didžiausią Globos namų veiklos dalį sudarančio ekonomikos sektoriaus segmento.

Straipsnių tarpusavio įskaitos ir palyginamieji skaičiai

Informacijos apie segmentus pateikimo reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS

„Segmentai“.

Turtas ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos bei pinigų įplaukos ir išmokos finansinėse ataskaitose parodomi atskirai. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio įskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartas reikalauja būtent tokios įskaitos.

Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartuose nustatytais atvejais pajamų ir sąnaudų straipsnių tarpusavio įskaita gali būti atliekama finansinėse ataskaitose pateikiant tik rezultatą (t. y. iš pajamų atėmus atitinkamas sąnaudas) – pelną arba nuostolį. Pavyzdžiui, rezultatas – pelnas arba nuostolis – yra rodomas perleidus ar pardavus ilgalaikį turtą, keičiant užsienio valiutą.

Apskaitos politika yra vieša ir laisvai prieinama visoms suinteresuotoms šalims, skelbiama Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro interneto svetainėje www.nbfc.lrv.lt

III SKYRIUS PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (pastaba P03)

Globos namų nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga ir jos licencijos.

Globos namai neturi nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta nematerialiojo turto už 19 113,92 Eur, nurašyta 528,41 Eur, perduota už 0,00 Eur, pergrupuota už 0,00 Eur. Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 56 154,75 Eur.

Nematerialiojo turto amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį sudaro 19 730,28 Eur.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta lentelėje „Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą“ (pridedamas priedas P3).

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba P04)

Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto įsigyta už 236 098,88 Eur, pirktos 146 155,20 Eur, neatlygintinai gauto 89 943,68 Eur, nurašyta 178 336,75 Eur, perduota už 297 082,66 Eur, pergrupuota už 355 251,18 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas ataskaitiniu laikotarpiu buvo pergrupuojamas dėl išankstinių mokėjimų 0,00 Eur.

Globos namai dėl pasikeitusio Ilgalaikio materialiojo turto vertės (vertė iki 750,00 Eur), perkėlė turto už 136 106,20 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį siekia 3 184 680,88 Eur.

Į apskaitą įtraukto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 7 628 919,13 Eur.

Materialiojo turto, perduoto panaudai, įsigijimo savikaina sudaro 56 720,63 Eur. Informacija apie panaudai atiduotą turtą (pastatus, negyvenamąsias patalpas) pateikta 3 lentelėje.

Globos namai neturi išsinuomoto ilgalaikio materialiojo turto.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną Globos namai neturi sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta lentelėje „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą“ (pridedamas priedas P4-1).

3 lentelė

Panaudai perduoto turto sąrašas 2025-12-31 duomenimis

Panaudos gavėjas	Turto pavadinimas	Vertė (Eur, ct)	Sutarties Nr. ir galiojimo terminas
Viešoji įstaiga Marijampolės marijonų gimnazija	Gimnastikos salė (J.Bendoriaus g. 7B, Marijampolė). INV Nr. 700012	56 720,63	2015 m. gruodžio 16 d. valstybės turto panaudos sutartis Nr. SUT-15-15. Galiojimo terminas 10 m. iki 2025-12-31
	Iš viso	56 720,63	

Globos namai neturi turto, priskirto kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupėms.

3. Ilgalaikis finansinis turtas (pastabos P05, P06)

Į apskaitą įtraukto finansinio turto vertė 2025 metų gruodžio 31 d. sudaro 0,00 Eur.

4. Biologinis turtas (pastaba P07)

Biologinio turto, įvertinto tikrąja verte, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 0,0 Eur.

5. Atsargos (pastaba P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje į apskaitą įtrauktų ir nepanaudotų atsargų likutis sudaro 101 640,68 Eur. Tai medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss.

Per 2025 metus buvo įsigyta atsargų už 874 781,51 Eur, iš jų nemokamai gautų atsargų vertė 10 278,05 Eur. Globos namų veiklai užtikrinti per ataskaitinį laikotarpį sunaudota atsargų už 1 004 789,81 Eur, nurašyta – 105,83 Eur, pergrupuota – 29,61 Eur.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedamas priedas P8).

6. Išankstiniai mokėjimai (pastaba P09)

Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 14 920,22 Eur. Išankstinius apmokėjimus sudaro:

- 1) avansiniai apmokėjimai paslaugų teikėjams / prekių tiekėjams – 11 781,87 Eur;
- 2) kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 3 138,35 Eur.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta lentelėje „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“ (pridedamas priedas P9).

7. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba P10)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos siekia 589 944,15 Eur.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta lentelėje „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“ ir „Po vieno metų gautinos sumos pagal grąžinimo laikotarpius ir jų einamųjų metų dalis“ (pridedamas priedas P10).

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje piniginių lėšų likutį – 256 591,61 Eur sudaro pinigai banko sąskaitose – 256 542,55 Eur ir grynieji pinigai kasoje – 49,06 Eur.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta lentelėje „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“ (pridedamas priedas P11).

9. Finansavimo sumos (pastaba P12)

Gautų ir iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos nepanaudotų 7 805 800,60 Eur lėšų likutį sudaro materialaus ir nematerialaus turto likutinė vertė, nepanaudotas atsargų likutis, banko sąskaitose esantis likutis, išankstinių apmokėjimų, per vienerius metus gautinų sumų, trumpalaikių įsipareigojimų, grynojo turto likučių skirtumas.

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą ir informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta lentelėse „Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą“ ir „Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedamas priedas P12).

10. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastabos P13, P14)

Globos namai neturi ilgalaikių finansinių įsipareigojimų.

11. Atidėjiniai (pastaba P15)

Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 21 968,22 Eur.

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

12. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastabos P16, P17)

Trumpalaikių įsipareigojimų 532 343,97 Eur likutį sudaro:

- 1) įsiskolinimas prekių tiekėjams ir paslaugų teikėjams – 68 221,41 Eur;
- 2) su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 65,20 Eur;
- 3) sukauptos mokėtinos sumos – 443 642,94 Eur;
- 4) kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 20 414,42 Eur.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta lentelėje „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“ (pridedamas priedas P17).

13. Grynasis turtas (pastaba P18)

2025 metų gruodžio 31 dieną grynojo turto likutį sudaro 252 220,04 Eur:

- 1) sukauptas einamųjų metų deficitai / perviršis – -5303,07 Eur;
- 2) sukauptas ankstesnių metų deficitai / perviršis – 257 523,11 Eur.

Sukauptam einamųjų metų deficitui įtakos turėjo 2025 m. sausio 2 d. įvykdytos reorganizacijos metu perimti Kalvarijos SGN ir Didvyžių SGN turto, įsipareigojimų ir grynojo turto likučiai, kurie nuo reorganizavimo datos įtraukti į Globos namų apskaitą. Informacija apie grynojo turto pokyčius pateikta lentelėje „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ (pridedama).

14. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba P02)

Per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažinta 10 280 412,89 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų.

Palyginus ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sąnaudas matyti, kad padidėjo visų straipsnių straipsnių sąnaudos (nuo 2025 m. sausio 2 d. Marijampolės specialieji socialinės globos namai tęsia veiklą, perėmę visas teises ir pareigas po reorganizavimo, kai jungimo būdu prie jų buvo prijungti Didvyžių socialinės globos namai ir Kalvarijos socialinės globos namai), išskyrus kvalifikacijos sąnaudas. Pagrindinės veiklos sąnaudų palyginimo informacija pateikta 4 lentelėje.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (Eur, ct)

Finansinių ataskaitų straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis (4=2-3)	Pokyčio paaiškinimas
1	2	3	4	5
Pagrindinės veiklos sąnaudos, iš viso				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	7 638 136,88	1 971 790,26	5 666 346,62	
Nusidėvėjimas ir amortizacija	252 077,15	141 247,14	110 830,01	
Komunalinės paslaugos ir ryšiai	593 531,93	110 163,55	483 368,38	
Komandiruotės	4 139,83	618,47	3 521,36	
Transportas	57 609,49	25 864,8	31 744,69	
Kvalifikacijos kėlimas	15 418,31	18 454,00	-3 035,69	Dalyvauta nemokamuose seminaruose pagal ES projektus.
Paprastasis remontas ir eksploatavimas	58 773,29	30 035,73	28 737,56	
Nuvertėjimas ir nurašytos sumos	56 556,38	1 088,86	55 467,52	
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	980 314,73	351 023,92	629 290,81	
Socialinės išmokos	17 138,99	4 951,22	12 187,77	
Nuoma	17 378,45	1 066,8	16 311,65	
Kitos paslaugos	586 868,23	123 713,37	463 154,86	
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	2 469,23	0,00	2 469,23	

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų detalizacija pateikiama pagal 24-ojo VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priede „Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“ nustatytą formą (pridedamas priedas P22).

Kitų pagrindinės veiklos sąnaudų detalizacija pateikiama pagal 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ priede nustatytą formą.

Pagrindinės veiklos sąnaudų ir pagrindinės veiklos piniginių išmokų informacija pagal veiklos segmentus pateikiama pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede „Informacija pagal segmentus“ nustatytą formą (pridedamas priedas P2).

15. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos (pastaba P21)

5 lentelė

Pagrindinės veiklos kitos pajamos (Eur, ct)

Finansinių ataskaitų straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis (4=2-3)	Pokyčio paaiškinimas
1	2	3	4	5
Pagrindinės veiklos kitos pajamos, iš viso				
Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3 280 346,56	942 854,11	2 337 492,45	Nuo 2025 m. sausio 2 d. Marijampolės specialieji socialinės globos namai tęsia veiklą, perėmę visas teises ir pareigas po reorganizavimo, kai jungimo būdu prie jų buvo prijungti Didvyžių socialinės globos namai ir Kalvarijos socialinės globos namai.

Informacija apie kitas pagrindinės veiklos pajamas pateikta lentelėje „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“ (pridedamas priedas P21).

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos rezultatas yra 406,98 Eur.

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta lentelėje „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“ (pridedamas priedas P21).

16. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį ir darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba P22)

Per ataskaitinį laikotarpį patirtos patirtos ir į apskaitą įtrauktos Globos namų darbuotojų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 7 638 136,88 Eur. Iš jų darbo užmokesčio sąnaudos – 7 458 322,99 Eur, ligos pašalpų sąnaudos – 22 073,89 Eur, išeitinių išmokų, ilgalaikio darbo išmokų sąnaudos – 47 565,30 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 110 174,70 Eur.

Informacija apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas ir apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta lentelėse „Informacija apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį pateikimas žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“ ir „Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“ (pridedami du priedai P22).

17. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (pastaba P23)

Per ataskaitinį laikotarpį į apskaitą įtrauktas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas yra -60,44 Eur deficitas, atsiradęs dėl apskaičiuotų finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų skirtumo. Deficitas susidarė dėl apskaičiuotų delspinigių sąnaudų – 60,44 Eur;

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta lentelėje „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ (pridedamas priedas P23).

18. Finansinės rizikos valdymas

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama lentelėje „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis“ (pridedamas priedas P24).

19. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Globos namai neturi neapibrėžtųjų įsipareigojimų.

20. Koncesijos ir valdžios ir privataus sektoriaus subjektų partnerystės sutartys

Globos namai nėra sudarę viešojo ir privataus sektorių partnerystės (koncesijos) sutarčių.

21. Poataskaitiniai įvykiai

Nebalansinėse sąskaitose 2025 metų gruodžio 31 dieną užregistruota turto, kurio bendra vertė 2 602 645,33 Eur.

Globos namų nebalansinėse sąskaitose yra registruojamas išduotas naudoti ūkinis inventorių (Eur) ir pagal panaudos sutartis gautas turtas (informacija pateikiama 6 lentelėje).

6 lentelė

Pagal panaudos sutartis valdomo turto sąrašas 2025-12-31 (Eur, ct)

Panaudos davėjas	Turto pavadinimas	Vertė	Sutarties Nr. ir galiojimo terminas
Nacionalinė žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos	Žemės sklypas Lazdijų g. 60, Marijampolė	13 200,00	20SUN-5-(14.20.56.)
Nacionalinė žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos	Žemės sklypas Vytauto g. 55 Marijampolė	42 900,00	20SUN-1-(14.20.56.)
Nacionalinė žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos	Žemės sklypas (Beržų g. 2, Augalų k., Vilkaviškio raj.sav.)	46 400,00	19SUN-26-(14.19.56.)
Nacionalinė žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos	Žemės sklypas (Beržų g. 4, Augalų k., Vilkaviškio r.)	3 900,00	RC archyvinės bylos nr. 39/2844
Nacionalinė žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos	Žemės sklypas (Žemaitės g. 2, Vilkaviškis)	7 640,00	19SUN-1
Nacionalinė žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos	Žemės sklypas (P.Rimšos g. 2, Vilkaviškis)	11 000,00	19SUN-21-(14.19.56.)

Nacionalinė žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos	Žemės sklypas (Nendrių g.23, Vilkaviškis)	11 300,00	19SUN-22-(14.19.56.)
Nacionalinė žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos	Žemės sklypas (Ažuolo g. 3, Kušliškių k., Kalvarijos r.sav.)	7 780,00	20SUN-10-(14.20.56.)
Kalvarijos savivaldybė	Žemės sklypas (P.Žadeikos g. 11, Kalvarija)	2 950,00	20SUN-40-(14.20.56.)
Nacionalinė žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos	Žemės sklypas Tarpučių g. 61C, Marijampolė	196 000,00	20SUN-77-(14.20.56.)
Kalvarijos savivaldybė	Žemės sklypas Vilniaus g. 30, Kalvarija	9 230,00	20SUN-2-(14.20.56.)
		352 300,00	

22. Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka (pastaba P01)

Per 2025 metus nebuvo nustatyta praėjusių ataskaitinių laikotarpių reikšmingų apskaitos klaidų, todėl ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos nebuvo taisomos.

Informacija apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams pateikiama 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ 7 ir 10 prieduose.

23. Reikšmingi poataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Globos namų veiklai, per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224
D/L: --

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	7.649.236,17	7.954.345,61	-305.109,44
11	Nematerialusis turtas	19.730,28	5.998,65	13.731,63
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	19.730,28	5.998,65	13.731,63
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	7.628.919,13	7.948.346,96	-319.427,83
1201	Žemė		5.416,00	-5.416,00
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)		5.416,00	-5.416,00
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	6.631.437,91	7.264.393,02	-632.955,11
12021	Gyvenamieji pastatai	6.285.845,06	6.269.976,81	15.868,25
12022	Negyvenamieji pastatai	345.592,85	994.416,21	-648.823,36
1203	Infrastruktūros statiniai	323.430,32	3.677,75	319.752,57
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	377.529,99	423.726,25	-46.196,26
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15.476,88	17.914,34	-2.437,46
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	362.053,11	405.811,91	-43.758,80
1206	Transporto priemonės	27.559,88	38.422,69	-10.862,81
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	143.768,68	164.173,90	-20.405,22
12081	Baldai	95.506,54	138.531,81	-43.025,27
12082	Kompiuterinė įranga	46.153,99	21.891,32	24.262,67
12083	Kita biuro įranga	2.108,15	3.750,77	-1.642,62
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	23.471,05	45.713,24	-22.242,19
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	23.471,05	45.713,24	-22.242,19
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	99.979,55		99.979,55
12101	Nebaigta statyba	99.979,55		99.979,55
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai	1.741,75	2.824,11	-1.082,36
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			

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas	586,76		586,76
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamiečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	963.096,66	749.670,81	213.425,85
20	Atsargos	101.640,68	231.784,42	-130.143,74
200	Strateginės ir neličiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	101.564,89	231.784,42	-130.219,53
202	Ūkinis inventorių	75,79		75,79
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	14.920,22	6.031,08	8.889,14
211	Išankstiniai apmokėjimai	11.781,87	1.022,50	10.759,37
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.138,35	5.008,58	-1.870,23
22	Per vienus metus gautinos sumos	589.944,15	317.422,32	272.521,83
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos	27.636,64	39.377,75	-11.741,11
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	103,10		103,10
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	127.436,31	50.300,73	77.135,58
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Suakauptos gautinos sumos	431.494,75	224.543,55	206.951,20
229	Kitos gautinos sumos	3.273,35	3.200,29	73,06
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	256.591,61	194.432,99	62.158,62
241	Pinigai bankų sąskaitose	256.542,55	194.366,45	62.176,10
242	Grynjieji pinigai	49,06	66,54	-17,48
243	Pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-252.220,04	-257.523,11	5.303,07
31	Suakauptas perviršis ar deficitas	-252.220,04	-257.523,11	5.303,07
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-7.805.800,60	-8.176.875,73	371.075,13
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-27.636,64	-39.377,75	11.741,11
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)	-19.132,80	-28.717,12	9.584,32
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)	-8.503,84	-10.660,63	2.156,79
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-7.778.163,96	-8.137.497,98	359.334,02
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	-5.978,35	-6.642,67	664,32
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-5.978,35	-6.642,67	664,32
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs 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)	-1.075.690,29	-1.107.952,62	32.262,33
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.075.690,29	-1.107.952,62	32.262,33
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-6.588.473,92	-6.889.799,51	301.325,59
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-6.449.295,65	-6.792.039,10	342.743,45
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-139.178,27	-97.760,41	-41.417,86
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-89.171,63	-113.431,90	24.260,27
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-40.624,95	-55.782,69	15.157,74
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-48.546,68	-57.649,21	9.102,53
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-18.849,77	-19.671,28	821,51
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-7.950,37	-9.329,92	1.379,55
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-10.899,40	-10.341,36	-558,04
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-21.968,22	-21.968,22	0,00
51	Ilgalaikiai atidėjiniai	-21.968,22	-21.968,22	0,00
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			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-532.343,97	-247.649,36	-284.694,61
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
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 į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
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			
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 surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos kitiems subjektams			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-532.343,97	-247.649,36	-284.694,61
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-68.221,41	-42.634,42	-25.586,99
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-65,20	-381,63	316,43
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-4.706,12		-4.706,12
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-459.351,24	-204.633,31	-254.717,93
7KL	Pajamos	-9.967.374,44	-2.940.349,43	-7.027.025,01
70	Finansavimo pajamos	-6.686.372,13	-1.977.238,26	-4.709.133,87
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-1.023.904,07	-391.942,93	-631.961,14

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praeįs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-5.662.468,06	-1.585.295,33	-4.077.172,73
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	-1.321,30		-1.321,30
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-1.321,30		-1.321,30
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	-3.279.681,01	-963.111,17	-2.316.569,84
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-3.279.681,01	-963.111,17	-2.316.569,84
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	10.280.722,10	2.781.404,20	7.499.317,90
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos	17.138,99	4.951,22	12.187,77
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos	17.138,99	4.951,22	12.187,77
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	10.263.273,90	2.775.066,90	7.488.207,00
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	7.527.962,18	1.943.139,43	5.584.822,75
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	110.174,70	28.650,83	81.523,87
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	252.077,15	141.247,14	110.830,01
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	593.531,93	110.163,55	483.368,38
8705	Komandiruočių sąnaudos	4.139,83	618,47	3.521,36
8706	Transporto sąnaudos	57.609,49	25.864,80	31.744,69
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	15.418,31	18.454,00	-3.035,69
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	58.773,29	30.035,73	28.737,56
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	56.556,38	1.088,86	55.467,52
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	980.314,73	351.023,92	629.290,81
8711	Nuomos sąnaudos	17.378,45	1.066,80	16.311,65
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	586.868,23	123.713,37	463.154,86
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	2.469,23		2.469,23
88	Kitos veiklos sąnaudos	248,77	1.366,09	-1.117,32
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	60,44	19,99	40,45
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	60,44	19,99	40,45
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			

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224
D/L: --

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-10.280.412,89	-10.280.412,89
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-7.638.136,88	-7.638.136,88
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos										-252.077,15	-252.077,15
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-593.531,93	-593.531,93
1.4	Komandiruočių										-4.139,83	-4.139,83
1.5	Transporto										-57.609,49	-57.609,49
1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-15.418,31	-15.418,31
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-58.773,29	-58.773,29
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų										-56.556,38	-56.556,38
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-980.314,73	-980.314,73
1.10	Socialinių išmokų										-17.138,99	-17.138,99
1.11	Nuomos										-17.378,45	-17.378,45
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų										-586.868,23	-586.868,23
1.14	Kitos										-2.469,23	-2.469,23
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos										-9.944.138,78	-9.944.138,78
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-7.633.955,89	-7.633.955,89
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-642.989,47	-642.989,47
3.1.3	Komandiruočių										-4.139,83	-4.139,83
3.1.4	Transporto										-58.480,43	-58.480,43
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-16.694,31	-16.694,31
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-60.046,52	-60.046,52
3.1.7	Atsargų įsigijimo										-830.469,17	-830.469,17
3.1.8	Socialinių išmokų										-16.333,70	-16.333,70
3.1.9	Nuomos										-15.723,98	-15.723,98
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo										-564.461,91	-564.461,91
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos										-100.843,57	-100.843,57

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224
D/L: --

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-2.780.018,12	-2.780.018,12
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-1.971.790,26	-1.971.790,26
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										-141.247,14	-141.247,14
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-110.163,55	-110.163,55
1.4	Komandiruočių										-618,47	-618,47
1.5	Transporto										-25.864,80	-25.864,80
1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-18.454,00	-18.454,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-30.035,73	-30.035,73
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų										-1.088,86	-1.088,86
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-351.023,92	-351.023,92
1.10	Socialinių išmokų										-4.951,22	-4.951,22
1.11	Nuomos										-1.066,80	-1.066,80
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų										-123.713,37	-123.713,37
1.14	Kitos										0,00	0,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos										-2.553.174,70	-2.553.174,70
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-1.896.037,63	-1.896.037,63
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-85.307,68	-85.307,68
3.1.3	Komandiruočių										-786,47	-786,47
3.1.4	Transporto										-29.355,92	-29.355,92
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-17.284,00	-17.284,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-28.644,38	-28.644,38
3.1.7	Atsargų įsigijimo										-349.209,56	-349.209,56
3.1.8	Socialinių išmokų										-5.035,35	-5.035,35
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo										-137.589,40	-137.589,40
3.1.11	Sumokėtos palūkanos										-9,62	-9,62
3.1.12	Kitos išmokos										-3.914,69	-3.914,69

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		57.918,67							57.918,67
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį					66,55	19.047,37			19.113,92
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina					66,55	19.047,37			19.113,92
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-528,41							-528,41
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto		-528,41							-528,41
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		57.390,26			66,55	19.047,37			76.504,18
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		55.374,75			780,00				56.154,75
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-51.920,02		X		X	X		-51.920,02
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-5.380,90		X	-1,39	X	X		-5.382,29
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	528,41		X		X	X		528,41
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X	528,41		X		X	X		528,41
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-56.772,51		X	-1,39	X	X		-56.773,90
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224
D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		617,75			65,16	19,047,37			19,730,28
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		5,998,65							5,998,65
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

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

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

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	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	1	10
Kitas nematerialusis turtas	1	6
Nebaigti projektai	1	5
Prestižas	1	10

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224
D/L: --

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	9.307.002,94	171.400,00	18.709,12	799.295,23	212.377,39	544.135,86		11.052.920,54
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)		3.264,70		80.053,25		52.801,38	99.979,55	236.098,88
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina		3.264,70		39.430,95		3.480,00	99.979,55	146.155,20
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				40.622,30		49.321,38		89.943,68
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-280.743,11	-16.339,55	-1.111,24	-57.413,65	-748,96	-119.062,90		-475.419,41
3.1	parduoto								
3.2	perduoto	-280.743,11	-16.339,55						-297.082,66
3.3	nurašyto			-1.111,24	-57.413,65	-748,96	-119.062,90		-178.336,75
4	Pergrupavimai (+/-)	-343.040,75	355.251,18				-12.210,43		0,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	8.683.219,08	513.576,33	17.597,88	821.934,83	211.628,43	465.663,91	99.979,55	10.813.600,01
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	1.969,42	93.567,33	25.623,94	282.334,80	126.987,49	198.035,72		728.518,70
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-2.042.609,92	-167.722,25	-15.885,01	-375.568,98	-173.954,70	-334.248,72	X	-3.109.989,58
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma				-34.337,97		-9.869,33	X	-44.207,30
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-109.197,16	-3.290,98	-575,62	-71.459,13	-10.862,81	-51.557,96	X	-246.943,66
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	84.353,81	4.909,48	604,50	36.961,24	748,96	88.881,67	X	216.459,66
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto	84.353,81	4.909,48					X	89.263,29
10.3	nurašyto			604,50	36.961,24	748,96	88.881,67	X	127.196,37
11	Pergrupavimai (+/-)	15.672,10	-24.042,26				8.370,16	X	0,00
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-2.051.781,17	-190.146,01	-15.856,13	-444.404,84	-184.068,55	-298.424,18	X	-3.184.680,88
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	6.631.437,91	323.430,32	1.741,75	377.529,99	27.559,88	167.239,73	99.979,55	7.628.919,13
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	7.264.393,02	3.677,75	2.824,11	423.726,25	38.422,69	209.887,14		7.942.930,96
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224
D/L: --

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

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

Pastabos:

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

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224
D/L: --

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA 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	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina							
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išsigijimo 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	Pergрупavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo 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	Pergрупavimai (+/-)	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	Pergрупavimai (+/-)	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		5.416,00					5.416,00
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		-5.416,00					-5.416,00
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergрупavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)		0,00					0,00
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)		0,00					0,00
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
27.1.2	vidutinė rinkos vertė							
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis išsigijimo savikaina							
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.2.1	pagal finansinės 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 privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje 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)		5.416,00					5.416,00

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224
D/L: --

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

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
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė							
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina		5.416,00					5.416,00
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					X	X	
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

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

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	20	50
Infrastruktūros statiniai	20	100
Kiti statiniai	6	6
Mašinos ir įrenginiai	4	20
Transporto priemonės	7	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	10

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		231.784,42						231.784,42
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		874.781,51						874.781,51
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		864.503,46						864.503,46
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		10.278,05						10.278,05
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1.004.895,64						-1.004.895,64
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-1.004.789,81						-1.004.789,81
3.4	Kiti nurašymai		-105,83						-105,83
4	Pergrupavimai (+/-)		-29,61						-29,61
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		101.640,68						101.640,68
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		101.640,68						101.640,68
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		231.784,42						231.784,42

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	14.920,22	6.031,08
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	11.781,87	1.022,50
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.138,35	5.008,58
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	14.920,22	6.031,08

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	590.890,75	422.534,43		318.203,57	219.655,19	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	27.636,64	27.636,64		39.377,75	39.377,75	
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	128.486,01	395,20		51.081,98	165,00	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	103,10					
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	128.382,91	395,20		51.081,98	165,00	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	431.494,75	394.015,27		224.543,55	176.912,15	
1.5.1	Iš biudžeto	394.015,27	394.015,27		176.912,15	176.912,15	
1.5.2	Kitos	37.479,48			47.631,40		
1.6	Kitos gautinos sumos	3.273,35	487,32		3.200,29	3.200,29	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-946,60			-781,25		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	589.944,15	422.534,43		317.422,32	219.655,19	

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	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)	168.433,16		95.140,64	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	168.433,16		95.140,64	
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)	63.360,10		62.977,06	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	63.360,10		62.977,06	
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)	24.798,35		36.315,29	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	24.749,29		36.248,75	
3.2	Pinigai kasoje	49,06		66,54	
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)	256.591,61		194.432,99	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos	231.793,26		158.117,70	

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 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	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	6.918.516,63	5.650.830,60	0,00	55.864,08	-207.819,37		-5.803.346,79
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	6.792.039,10	153.131,43	562.384,47	55.864,08	-207.819,37		-906.304,06
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	126.477,53	5.497.699,17	-562.384,47				-4.897.042,73
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	124.092,53	846.815,42	0,00				-882.425,88
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	55.782,69		51.741,89				-66.899,63
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	68.309,84	846.815,42	-51.741,89				-815.526,25
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)	1.114.595,29	15.237,89					-48.164,54
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.114.595,29	15.237,89					-48.164,54
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	19.671,28	1.650,00	0,00	150,35			-3.013,86
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	9.329,92		1.242,20	150,35			-2.772,10
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	10.341,36	1.650,00	-1.242,20				-241,76
5	Iš viso finansavimo sumų	8.176.875,73	6.514.533,91	0,00	56.014,43	-207.819,37		-6.736.951,07

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

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-8.551,73	-9.584,32	11.697,62	6.607.606,72
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					6.449.295,65
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-8.551,73	-9.584,32	11.697,62	158.311,07
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			-2.156,79	11.350,19	97.675,47
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					40.624,95
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-2.156,79	11.350,19	57.050,52
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)					1.081.668,64
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.081.668,64
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių				392,00	18.849,77
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					7.950,37
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti				392,00	10.899,40
5	Iš viso finansavimo sumų		-8.551,73	-11.741,11	23.439,81	7.805.800,60

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	31.503,25	6.887.013,38	6.918.516,63	21.918,93	6.585.687,79	6.607.606,72
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	14.176,49	109.916,04	124.092,53	12.019,70	85.655,77	97.675,47
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)		1.114.595,29	1.114.595,29		1.081.668,64	1.081.668,64
4	Iš kitų šaltinių	485,29	19.185,99	19.671,28	485,29	18.364,48	18.849,77
5	Iš viso	46.165,03	8.130.710,70	8.176.875,73	34.423,92	7.771.376,68	7.805.800,60

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X	2.042,00				2.042,00
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X		X	X	X	
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	2.042,00				2.042,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

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

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

metinė to turto nuosidėvėjimo suma;

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

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

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

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams	21.968,22			
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*				
12	Iš viso atidėjinių	21.968,22			

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			21.968,22
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			21.968,22

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	65,20	64,30		381,63	381,63	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	68.221,41	345,13		42.634,42	56,36	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	443.642,94			198.218,82		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	443.642,94			198.218,82		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	20.414,42			6.414,49		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	4.706,12					
5.3	Kitos mokėtinos sumos	15.708,30			6.414,49		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	532.343,97	409,43		247.649,36	437,99	

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.280.346,56	942.854,11
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**	3.280.346,56	942.854,11
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.280.346,56	942.854,11

* 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.

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

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
1	Kitos veiklos pajamos	655,75	20.257,06
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	1.321,30	
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	-665,55	20.257,06
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-248,77	-1.366,09
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-248,80	-298,56
3.4	Paslaugų sąnaudos		-1.067,53
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	0,03	
4	Kitos veiklos rezultatas	406,98	18.890,97

* 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.

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

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	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-2.469,23	0,00
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	-2.469,23	0,00

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	329	-5.679.297,45	-272.657,15			-1.686.182,28	101	-1.293.321,28	-271.286,51			-407.182,47
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-94.461,16	-6.042,75			-17.494,83	2,0	-73.091,70	-34.951,97			-10.105,18
5.2	kiti darbuotojai	327,0	-5.584.836,29	-266.614,40			-1.668.687,45	99,0	-1.220.229,58	-236.334,54			-397.077,29
6	Kiti												
7	Iš viso:	329	-5.679.297,45	-272.657,15			-1.686.182,28	101	-1.293.321,28	-271.286,51			-407.182,47
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-81.172,80	-3.724,29			-23.454,99	X	-268.558,66	-44.514,22			-72.114,89

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-60,44	-19,99
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-60,44	-19,99
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-60,44	-19,99

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Marijampolės specialieji socialinės globos namai, 300663201 Bažnyčios g. 23A, Marijampolės m., Marijampolės sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147350224

D/L: --

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigijimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	247.649,36	532.343,97
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	247.649,36	532.343,97

Marijampolės specialieji socialinės globos namai

**2025 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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