

AUKŠTELKĖS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI
Įmonės kodas 290791630, Poilsio g. 15, Aukštelkės k., Šiaulių r.

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**
2025 m. gruodžio 31 d.

I. BENDROJI DALIS

Aukštelkės socialinės globos namai (toliau – globos namai) yra biudžetinė įstaiga, kodas 290791630, buveinės adresas: Poilsio g. 15, Aukštelkės k., 80180 Šiaulių rajonas.

Globos namai – Šiaulių rajono savivaldybės socialinės globos paslaugų įstaiga. Savininko teises ir pareigas įgyvendina Šiaulių rajono savivaldybė.

Globos namai neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotų subjektų.

Globos namai yra viešasis juridinis asmuo, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas banke (Swedbank AB).

Globos namai sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2025 metų gruodžio 31 dienos duomenis. Aukštelkės socialinės globos namai finansuojami valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto asignavimų teisės aktų nustatyta tvarka.

Globos namų finansavimo šaltiniai:

- valstybės biudžeto lėšos;
- savivaldybės biudžeto lėšos;
- Europos sąjungos lėšos;
- pajamos už suteiktas paslaugas;
- kitos lėšos;
- paramos lėšos.

Globos namų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje vidutinis darbuotojų skaičius – 110, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 112 darbuotojų. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 118 pareigybių.

Globos namų pagrindinė paskirtis – užtikrinti socialinę globą suaugusiems asmenims su negalia, dėl kurios jie negali gyventi savarankiškai ir kuriems būtina nuolatinė specialistų priežiūra. Globos namuose apgyvendinami asmenys, turintys proto negalią ir (ar) psichikos sutrikimų, dėl kurių jiems nustatytas 0–40 procentų darbingumo lygis arba didelių ar vidutinių specialiųjų poreikių lygis.

2025 m. sausio 1 d. patvirtintas ilgalaikės socialinės globos teikimo gyventojų skaičius – 181.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Globos namų finansinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

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

Apskaita vykdoma naudojant informacinę apskaitos programą „Biudžetas VS“ ir „Steko alga“.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybės funkciją;
2. programą;
3. lėšų šaltinį;
4. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašo didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principai. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir jo apskaita tvarkoma vadovaujantis 13-uoju 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 negrąžintinus 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 simbolinį 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 vadovo ar jo įgalioto asmens patvirtintais nematerialiojo turto amortizacijos normatyvais, kurie nustatomi atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus viešojo sektoriaus subjektams, tačiau, jei nematerialusis turtas įsigijamas jį naudoti terminuotą laiką (pvz., licencijos), jis turi būti amortizuojamas per įsigijimo dokumentuose nurodytą laikotarpį.

Nematerialiojo turto grupėms taikomi amortizacijos normatyvai (metais) nurodyti 1 lentelėje.

1 lentelė

ILGALAIKIO TURTO NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) EKONOMINIAI NORMATYVAI

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga ir neterminuotos licencijos	3
2.	Patentai, išradimai, licencijos, kitos teisės, įsigytos neterminuotam laikotarpiui	3
3.	Kitas nematerialusis turtas	3

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. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

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.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą tiesinį metodą - materialiojo turto nudėvimąją vertę nuosekliai paskirstant per visą turto naudingo tarnavimo laiką pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus, nurodytus lentelėje 2.

2 lentelė

ILGALAIKIO TURTO NUSIDĖVĖJIMO NORMATYVAI

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	MATERIALUSIS TURTAS	
1.	Pastatai	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	140
1.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	100
1.3.	Tašytų rąstų pastatai	50
1.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	20
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	

2.1.	Infrastruktūros, melioracijos ir kiti statiniai	
2.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	100
2.1.2.	Metaliniai	50
2.1.3.	Mediniai	30
2.2.	Melioracijos statiniai	70
2.3.	Kiti statiniai	30
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	25
3.3.	Medicinos įranga	10
3.4.	Apsaugos įranga	10
3.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5
3.6.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	15
3.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	25
4.	Transporto priemonės	
4.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
4.2.	Specialūs automobiliai	7
4.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
4.4.	Kitos transporto priemonės	15
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1.	Baldai	12
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	7
5.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	8
5.4.	Kita biuro įranga	10
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
6.1.	Scenos meno priemonės	10
6.2.	Muzikos instrumentai	50

6.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	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 nusidėvėjimo 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 Aukštelkės socialinės globos namų pavestų funkcijų vykdymu. Registruojant atsargas apskaitoje, pirminio pripažinimo metu jos yra įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už atsargas registruojami trumpalaikio turto išankstinių mokėjimų sąskaitose.

Prie atsargų priskiriamas ūkinis inventorių.

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.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos komisijos nustatyta verte.

Apskaičiuodami atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, globos namai taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

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

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindami finansinį turtą, globos namai įvertina jį įsigijimo savikaina.

Pinigai – tai pinigai, esantys bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigai apskaitoje registruojami pagal banko išrašą, gavus finansavimo sumas ar gavus apmokėjimą už paslaugas, turto naudojimą.

Pinigų sumažėjimas apskaitoje registruojamas pagal banko išrašą, kai pervedamos finansavimo sumos kitiems subjektams, grąžinamos gautos permokos, pervedamos sumos į savivaldybės biudžetą, sumokamos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

Išankstiniai apmokėjimai už finansinį turtą priskiriami trumpalaikiam finansiniam turtui ir į apskaitą įtraukiami vadovaujantis 17-uoju 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. 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 pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį 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).

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“.

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

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 8 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. Įsipareigojimai pagal planuojamus sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo, t. y. kol Globos namai neturi įsipareigojimo perduoti pinigus 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.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažistami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Globos namams įvykdyti bus reikalingi šie ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažistami.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Jei paaiškėja, kad įsipareigojimų (atidėjinio) suma sumažėjo, atidėjiniai panaikinami arba sumažinami, mažinant finansinės būklės ataskaitos straipsnių „Ilgalaikiai atidėjiniai“ arba „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“ sumas. Taip pat įvertinama, ar atidėjiniams diskontuoti taikoma diskonto norma paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nėra reikšmingai pasikeitusi.

Pajamos

Pajamos pripažistamos kaupimo principu, vadovaujantis 10-uoju 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 pripažistamos tą patį ataskaitinį laikotarpį. Sąnaudos pripažistamos 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 pripažistamos ateinančių laikotarpių pajamomis arba kitais įsipareigojimais.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos 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 pripažistamos tada, kai jos uždirbamos.

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

Sąnaudomis pripažistama 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 pripažistamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais.

Globos namai pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos būklę apskaičiuoja sukauptas sumas už kasmetines atostogas. Apskaitoje šios sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus - gruodžio 31 d.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Poataskaitiniai įvykiai

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“).

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos, yra padarę reikšmingą poveikį ataskaitinio laikotarpio finansinei būklei, veiklos rezultatams, pinigų srautams, yra koreguojantieji poataskaitiniai įvykiai. Atsižvelgiant į koreguojančiųjų poataskaitinių įvykių įtakos parengtoms finansinėms ataskaitoms reikšmę, jie yra rodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

Poataskaitiniai įvykiai, kurie nesuteikia papildomos informacijos, nėra padarę reikšmingo poveikio finansinei būklei paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (t. y. šie įvykiai parodo sąlygas, atsiradusias po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos), yra nekoreguojantieji poataskaitiniai įvykiai. Įvykus šiems įvykiams, finansinės atskaitos nekoreguojamos.

Nekoreguojantieji poataskaitiniai įvykiai aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

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. Apskaitos įverčių keitimas Apskaitinių įverčių principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitos klaida – klaida, kuri atsiranda dėl neteisingo skaičiavimo, netinkamo apskaitos metodo taikymo, neteisingo ūkinės operacijos registravimo ar dėl apsirikimo. Esminė apskaitos klaida – einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu išaiškėjusi klaida, dėl kurios praėjusio laikotarpio ar kelių praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinės ataskaitos negali būti laikomos iš esmės patikimomis. Einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose iki jų patvirtinimo apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje dienos.

Klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip: 1) jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija; 2) jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Aiškinamajame rašte pateikiama tokia su esminės klaidos taisymu susijusi informacija: esminių apskaitos klaidų pobūdis ir ataskaitinis laikotarpis, kuriuo esminė klaida buvo padaryta; kokiems finansinės būklės ataskaitos straipsniams esminės apskaitos klaidos taisymas turėjo įtakos; koregavimo suma, registruota apskaitoje ir įtraukta parodant grynąjį ataskaitinio laikotarpio perviršį ar deficitą.

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. 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 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.

Apskaitos politika yra vieša ir laisvai prieinama skelbiant ją Globos namų svetainėje.

III SKYRIUS PASTABOS

Pastaba Nr. P01. „Apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimas“

Apskaitos politikos keitimo 2025 metais nebuvo.

Apskaitiniai įverčiai 2025 metais nesikeitė.

Rengiant informacinėje sistemoje VSAKIS ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas buvo atliktas finansavimo pajamų koregavimas ir atstatomas praėjusio laikotarpio perviršis suma 5820,11 Eur., kuris sumažino sukauptą perviršį iš 235632,82 Eur. iki 229812,71 Eur. lyginant su DK duomenimis.

Apskaitos politikos ir esminių klaidų taisymo įtaka atsispindi 7-ojo VSAFAS prieduose.

Pastaba Nr. P02. „Pagrindinės veiklos sąnaudos“

Globos namai per ataskaitinį laikotarpį pripažino pagrindinės veiklos sąnaudomis 3825426,16 eurų. Tai yra 6 procentais pagrindinės veiklos sąnaudų patyrė daugiau nei praėjusį laikotarpį.

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 2 767838,36 eurų arba maždaug 72,35 procentus visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama pridedamoje formoje (priedas Nr.17, 1 lapas). Šioje formoje informacija apie darbo užmokesčio sąnaudas detalizuota pagal darbuotojų grupes ir sąnaudų pobūdį.

Palyginus ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sąnaudas, pagrindinis sąnaudų augimas yra darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nuvertėjimo ir nurašytų sumų, kitų paslaugų sąnaudų augimas, o sumažėjimas – komunalinių paslaugų, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudų.

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas sudaro 40466,49 eurų. Iš jų 1591,32 eurų nematerialiojo turto amortizacijos ir 38875,17 eurų ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos.

Apskaitoje užregistruota komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų 142583,71 eurų, iš jų : šildymo sąnaudos 60318,86 Eur.; elektros energijos sąnaudos 40835,66 Eur.; vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 29930,58 Eur.; ryšių paslaugos 4538,97 Eur.; kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 6959,64 Eur.

Globos namų per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos, gautos bei pripažintos pajamos, jų paskirstymas, išmokų detalizavimas rodomas 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede, 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priede ir 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.

Pastaba Nr. P03. „Nematerialus turtas“

Globos namų nematerialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1142,52 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį globos namai ilgalaikio nematerialaus turto pirkė už 181,50 Eur. (programinės įrangos licencijos). Nematerialiojo turto nenurašė.

2025 m. gruodžio 31d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 7226,67 Eur. (programinės įrangos ir licencijos).

Nematerialiojo turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede.

Pastaba Nr. P04. „Ilgalaikis materialusis turtas“

Per ataskaitinį laikotarpį globos namai ilgalaikio materialaus turto neįsigijo.

Materialaus ilgalaikio turto nurašyta, pergrupuota ir iškelta į trumpalaikį turtą už 40117,43 Eur. dėl IT įsigijimo minimalios savikainos iki 750 Eur.

2025 m. gruodžio 31d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 153294,91 Eur.

Pastaba Nr. P08. „Atsargos“

Atsargų likutis laikotarpio pabaigoje 53032,23 Eur.

Informacija apie atsargų pasikeitimą pateikta 8-ojo VSAFAS 1 priede.

Pastaba Nr. P09. „Išankstiniai apmokėjimai“

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena Eur.
1.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	3847,32
	IŠ VISO:	3847,32

Informacija apie išankstinius mokėjimus pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede.

Pastaba Nr. P10. „Per vienus metus gautinos sumos“

Eil. Nr.	Per vienus metus gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena Eur.
1.	Sukauptos finansavimo pajamos	2540601,68
2.	Pajamų įmokos pervestos į savivaldybės biudžetą	1368,19
3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	43126,22
	Gautinos sumos turto nuomą	622,03
4.	Gautinos finansavimo sumos (iš saviv.)	845,14
5.	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	71626,86
6.	Kitos gautinos sumos	11613,90
	IŠ VISO:	305341,80

Palyginus ataskaitinio laikotarpio duomenis su praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenimis per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė 30355,69 Eur.

Pastaba Nr. P11. „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitose likutis – 83441,38 Eur. (695,28 Eur depozitinės lėšos (mirusių gyventojų asmeninės lėšos) ir iš kitų VSS gautos lėšos už suteiktas paslaugas 82746,10 Eur.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede.

Pastaba Nr. P12. „Finansavimo sumų likutis“

2025 m. gruodžio 31d. 691908,37 Eur. Finansavimo sumos pergrupuotos: valstybės lėšų 38200 Eur.; savivaldybės biudžeto 13999,83 Eur.; iš kitų šaltinių (gautos iš kitų savivaldybių) 23861,06 Eur. Iš finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti perkelta į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Pastaba Nr. P13. „Finansiniai įsipareigojimai“

Finansiniai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 71626,85 Eur. Tai darbuotojų, kuriems suėjo pensijinis amžius, einamųjų metų atidėjinių priskaičiuotos sumos pokytis 21167,42 Eur.

Pastaba Nr. P17. „Trumpalaikės mokėtinios sumos“

Trumpalaikės mokėtinios sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 194492,46 Eur.

Eil. Nr.	Mokėtinios sumos	Suma Eur.
1	Tiekėjams mokėtinios sumos	16190,55
2	Sukauptos atostogų sąnaudos iš valstybės biudžeto lėšų	177606,63
3	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	695,28
	Viso:	194492,46

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 695,28 Eur. depozitinės lėšos (mirusių gyventojų asmeninės lėšos).

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir įsipareigojimai“ 12 priede.

Pastaba Nr. P18. „Grynasis turtas“

Globos namų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje perviršis – 211857,56 Eur., kurį sudaro:

1. ilgalaikio turto įsigyto iš (iš pajamų įmokų) likutinė vertė -148642,29 Eur.
2. atsargų likutis įsigytas iš (iš pajamų įmokų) -20166,02 Eur.
3. gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 41059,03 Eur.
4. gautinos sumos už turto nuomą – 622,03 Eur.
5. pajamų įmokos pervestos į savivaldybės biudžetą – 1368,19 Eur.

Pastaba Nr. P21. „Pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“

Kitos pagrindinės veiklos kitas pajamas 1565624,84 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro pajamos, gautos iš gyventojų už suteiktas socialines paslaugas (gyventojų turto mokestis 1% ir gyventojų pajamų 80%).

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pajamų gauta 310139,35 Eur. daugiau dėl gyventojų padidėjusių pensijų ir kitų gaunamų išmokų perskaičiavimo.

Informacija apie kitos pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priede.

Kitos veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 7551,96 Eur. Tai nesusigražinamos iš savivaldybės patalpų nuomos pajamos 7464,36 Eur. ir lėšos, gautos už metalo laužą 87,60 Eur.

Informacija apie kitos pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede.

Pastaba Nr. P22. „Darbo užmokesčio sąnaudos“.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma Eur.
1.	Darbo užmokesčio	2627968,15
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	38299,90
	IŠ VISO:	2666268,05

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta 24-ojo VSAFAS „Darbo užmokesčio sąnaudos“ priede.

Pastaba Nr. P23. „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitytas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas yra 23775,26 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos pateiktos 6-ojo VSAFAS 4 priede.

Nebalansinė sąskaita

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

Pagal panaudą gautas turtas, išnuomotas turtas, naudojimui atiduotas ūkinis inventorių, saugoti priimtas gyventojų turtas registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

Nebalansinėse sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota 722115,19 Eur.:

- iš gyventojų priimtas saugoti ir naudotis turtas 86063,20 Eur.
- pagal panaudos sutartis gautas turtas (žemė) 114420,00 Eur.
- naudojimui atiduotas ūkinis inventorių 507329,32 Eur.
- išnuomotas turtas 14302,67 Eur.

Kitų reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Parengtų ataskaitų VSAKIS ir „Biudžetas VS“ sistemoje duomenys paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sutampa.

PRIDEDAMA:

2025 m. gruodžio mėn. 31 d. finansinių ataskaitų rinkinys (VSAKIS), 1 egz. ,44 lapai.

Direktorė

Janina Baranauskaitė

Vyriausioji buhalterė

Ramunė Žalpienė

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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

(data) Nr. _____

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		724.222,51	776.344,77
I	Nematerialusis turtas	P03	1.142,52	2.552,34
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.142,52	2.552,34
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	723.079,99	773.792,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		473.762,01	479.140,41
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,00	0,00
II.4	Kiti statiniai		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		179.707,62	207.755,19
II.6	Transporto priemonės		60.787,85	73.763,27
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8.822,51	13.133,56
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		445.662,73	406.451,37
I	Atsargos	P08	53.032,23	76.604,98
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		53.032,23	76.604,98
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	3.847,32	3.449,70
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	305.341,80	274.986,11
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	43.126,22	34.030,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		250.601,68	231.447,06
III.6	Kitos gautinos sumos		11.613,90	9.508,40
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	83.441,38	51.410,58
	IŠ VISO TURTO:		1.169.885,24	1.182.796,14

(tęsinys kitame puslapyje)

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį 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	691.908,37	718.808,93
I	Iš valstybės biudžeto		406.217,96	426.338,01
II	Iš savivaldybės biudžeto		6.349,56	10.964,69
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		150.262,26	151.922,46
IV	Iš kitų šaltinių		129.078,59	129.583,77
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		266.119,31	234.174,50
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		71.626,85	50.459,43
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		71.626,85	50.459,43
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		194.492,46	183.715,07
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	16.190,55	9.418,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	177.606,63	173.601,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	695,28	695,28
F	GRYNASIS TURTAS	P18	211.857,56	229.812,71
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		211.857,56	229.812,71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-17.955,15	28.707,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		229.812,71	201.105,10
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.169.885,24	1.182.796,14

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Aukšteltės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukšteltės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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

(data) Nr. _____

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						201.105,10	201.105,10	
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 grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		28.707,61	28.707,61	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						229.812,71	229.812,71	
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 grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-17.955,15	-17.955,15	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						211.857,56	211.857,56	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(vyrčiausias buhalteris (bhalteris), ieieju privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

PINIGŲ SRAUTŲ 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		
			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		32.212,30	0,00	32.212,30	97.049,73	0,00	97.049,73
I	Iplaukos		5.348.710,49	0,00	5.348.710,49	4.904.821,58	0,00	4.904.821,58
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		2.209.104,07	0,00	2.209.104,07	2.387.959,53	0,00	2.387.959,53
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1.364.960,36	0,00	1.364.960,36	1.462.601,17	0,00	1.462.601,17
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		529.002,82	0,00	529.002,82	562.246,42	0,00	562.246,42
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		315.140,89	0,00	315.140,89	363.111,94	0,00	363.111,94
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		1.554.868,19	0,00	1.554.868,19	1.256.086,27	0,00	1.256.086,27
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		1.577.186,27	0,00	1.577.186,27	1.252.728,87	0,00	1.252.728,87
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		7.551,96	0,00	7.551,96	8.046,91	0,00	8.046,91
II	Pervestos lėšos		-1.578.720,15	0,00	-1.578.720,15	-1.264.133,18	0,00	-1.264.133,18
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-1.578.720,15	0,00	-1.578.720,15	-1.264.133,18	0,00	-1.264.133,18
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-3.737.778,04	0,00	-3.737.778,04	-3.543.638,67	0,00	-3.543.638,67
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.761.331,70	0,00	-2.761.331,70	-2.466.872,01	0,00	-2.466.872,01
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-134.686,27	0,00	-134.686,27	-148.536,00	0,00	-148.536,00
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-10.514,73	0,00	-10.514,73	-12.600,00	0,00	-12.600,00
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-5.500,00	0,00	-5.500,00	-7.972,74	0,00	-7.972,74
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-75.190,56	0,00	-75.190,56	-95.228,60	0,00	-95.228,60
III.7	Atsargų įsigijimo		-160.039,98	0,00	-160.039,98	-258.549,06	0,00	-258.549,06
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-590.514,80	0,00	-590.514,80	-553.880,26	0,00	-553.880,26
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, 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		-181,50	0,00	-181,50	-50.325,60	0,00	-50.325,60
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-181,50	0,00	-181,50	-50.325,60	0,00	-50.325,60
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		32.030,80	0,00	32.030,80	46.724,13	0,00	46.724,13
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		51.410,58		51.410,58	4.686,45		4.686,45
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		83.441,38		83.441,38	51.410,58		51.410,58

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Aukšteltės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukšteltės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	724.222,51	776.344,77	-52.122,26
11	Nematerialusis turtas	1.142,52	2.552,34	-1.409,82
111	Pėtos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	1.142,52	2.552,34	-1.409,82
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	723.079,99	773.792,43	-50.712,44
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	473.762,01	479.140,41	-5.378,40
12021	Gyvenamieji pastatai	392.586,20	397.043,12	-4.456,92
12022	Negyvenamieji pastatai	81.175,81	82.097,29	-921,48
1203	Infrastruktūros statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	179.707,62	207.755,19	-28.047,57
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga	30.767,42	45.033,17	-14.265,75
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	148.940,20	162.722,02	-13.781,82
1206	Transporto priemonės	60.787,85	73.763,27	-12.975,42
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	8.025,94	12.187,71	-4.161,77
12081	Baldai	2.413,14	3.955,34	-1.542,20
12082	Kompiuterinė įranga	3.403,64	5.132,14	-1.728,50
12083	Kita biuro įranga	2.209,16	3.100,23	-891,07
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	796,57	945,85	-149,28
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	796,57	945,85	-149,28
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Aukštėlkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštėlkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį 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 ištekliai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	445.662,73	406.451,37	39.211,36
20	Atsargos	53.032,23	76.604,98	-23.572,75
200	Strateginės ir neličiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	31.164,11	41.152,69	-9.988,58
202	Ūkinis inventorių	21.868,12	35.452,29	-13.584,17
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	3.847,32	3.449,70	397,62
211	Išankstiniai apmokėjimai			
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.847,32	3.449,70	397,62
22	Per vienus metus gautinos sumos	305.341,80	274.986,11	30.355,69
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	622,03	622,03	0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	42.504,19	33.408,62	9.095,57
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės			
228	Sukauptos gautinos sumos	250.601,68	231.447,06	19.154,62
229	Kitos gautinos sumos	11.613,90	9.508,40	2.105,50
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	83.441,38	51.410,58	32.030,80
241	Pinigai bankų sąskaitose	83.441,38	51.410,58	32.030,80
242	Grynųjų pinigai			
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-211.857,56	-229.812,71	17.955,15
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-211.857,56	-229.812,71	17.955,15
311	Sukauptas perviršis ar deficitas (išskyrus nuosavybės metodo įtaką)	-211.857,56	-229.812,71	17.955,15
312	Sukaupta nuosavybės metodo įtaka			
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-691.908,37	-718.808,93	26.900,56
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-845,14		-845,14
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)	-547,33		-547,33
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)	-297,81		-297,81
42	Finansavimo sumos (gautos)	-691.063,23	-718.808,93	27.745,70
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Aukštėlės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštėlės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį 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
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)	-150.262,26	-151.922,46	1.660,20
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-150.262,26	-151.922,46	1.660,20
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-405.670,63	-426.338,01	20.667,38
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-403.629,08	-423.091,89	19.462,81
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-2.041,55	-3.246,12	1.204,57
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-6.349,56	-10.964,69	4.615,13
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-5.110,98	-10.964,69	5.853,71
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-1.238,58		-1.238,58
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-128.780,78	-129.583,77	802,99
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-58.739,83	-79.608,37	20.868,54
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-70.040,95	-49.975,40	-20.065,55
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-71.626,85	-50.459,43	-21.167,42
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-71.626,85	-50.459,43	-21.167,42
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	-71.626,85	-50.459,43	-21.167,42
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-194.492,46	-183.715,07	-10.777,39
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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinų subsidijos			
642	Mokėtinų dotacijos			
643	Mokėtinų finansavimo sumos			
6431	Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinų finansavimo sumos			
65	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinų socialinės išmokos			
661	Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinų sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinų 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	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla	-194.492,46	-183.715,07	-10.777,39
691	Tiekėjams mokėtinų sumos	-16.190,55	-9.418,43	-6.772,12
692	Mokėtinų sumos darbuotojams			
693	Mokėtinai veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-178.301,91	-174.296,64	-4.005,27
7KL	Pajamos	-3.801.650,90	-3.626.741,50	-174.909,40
70	Finansavimo pajamos	-2.236.026,06	-2.371.256,01	135.229,95
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-107.397,74	-146.960,38	39.562,64

Aukšteltės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukšteltės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių 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
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-2.128.628,32	-2.224.295,63	95.667,31
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	Grąžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	0,00	0,00	0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-7.551,96	-8.046,91	494,95
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus	7.551,96	8.046,91	-494,95
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	-1.565.624,84	-1.255.485,49	-310.139,35
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-1.565.624,84	-1.255.485,49	-310.139,35
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	3.825.426,16	3.598.033,89	227.392,27
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
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			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	3.825.426,16	3.598.033,89	227.392,27
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	2.728.086,74	2.446.738,92	281.347,82
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	39.751,62	35.781,66	3.969,96
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	40.466,49	40.690,97	-224,48
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	142.583,71	147.178,36	-4.594,65
8705	Komandiruočių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos	11.144,41	11.448,58	-304,17
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	5.500,00	7.012,74	-1.512,74
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	75.190,56	96.100,63	-20.910,07
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	16.047,20	83,34	15.963,86
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	200.439,92	250.652,20	-50.212,28
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	566.215,51	562.346,49	3.869,02
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos	-5.820,11		-5.820,11
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka	-5.820,11		-5.820,11
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka	-5.820,11		-5.820,11
93	Pelno mokesčiai			

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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		3.801.650,90	3.626.741,50
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.236.026,06	2.371.256,01
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.388.893,32	1.495.399,13
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		533.617,95	554.133,44
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.660,20	1.660,20
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		311.854,59	320.063,24
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.565.624,84	1.255.485,49
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	1.565.624,84	1.255.485,49
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-3.825.426,16	-3.598.033,89
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.767.838,36	-2.482.520,58
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-40.466,49	-40.690,97
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-142.583,71	-147.178,36
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-11.144,41	-11.448,58
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5.500,00	-7.012,74
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-75.190,56	-96.100,63
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-16.047,20	-83,34
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-200.439,92	-250.652,20
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-566.215,51	-562.346,49
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-23.775,26	28.707,61
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	7.551,96	8.046,91
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-7.551,96	-8.046,91
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	5.820,11	
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-17.955,15	28.707,61
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-17.955,15	28.707,61
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)

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Aukštelkės socialinės globos namai ,
290791630, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Poilsio g. 16A, Aukštelkės k.,
Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

Subjektas užsiima veikla

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

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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
110	112

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

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma	Metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita; veiklos rezultatų ataskaita; grynojo turto pokyčio ataskaita ir finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (su priedais)su patvirtintomis ataskaitų formomis.
2	Finansinių ataskaitų valiuta	Eurai
3	Nematerialusis turtas	Finansinėse ataskaitose rodoma likutinė vertė.
4	Ilgalaikis materialusis turtas	Pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, kai atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus turto pripažinimo kriterijus. Finansinėse ataskaitose rodoma likutinė vertė.
5	Biologinis turtas	Biologinio turto įstaiga neturi.
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai	Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.
7	Atsargos	Atsargų sunaudojimas registruojamas apskaitoje su kiekviena atsargų sunaudojimu susijusia operacija.
8	Finansavimo sumos	Įstaiga turi keletą finansavimo šaltinių : Valstybės biudžeto ; Savivaldybės biudžeto; Europos sąjungos ir kitų finansavimo šaltinių (paramos lėšos).
9	Atidėjiniai	Atidėjinių įstaiga neturi.
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)	Nuomos, finansinės nuomos (Lizingo) įstaiga neturi.
11	Segmentai	Įstaigoje skiriami šie segmentai: Valstybės biudžeto lėšų, Savivaldybės biudžeto lėšų ir Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų.
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos apskaičiuojamos pagal reglamentuojančius įstatymus ir juose nustatytais terminais.
13	Kitos pajamos	Pajamos pripažįstamos, įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąją verte.
14	Sąnaudos	Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu tuo ataskaitiniu laikotarpiu kada patirtos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos	Valstybės skolos ir kitų skolinimosi išlaidų įstaiga neturi.
16	Operacijos užsienio valiuta	Eurai
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos	
18	Kiti apskaitos principai	Nėra

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

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

Kita reikšminga informacija

--

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		776.344,77			776.344,77
I	Nematerialusis turtas		2.552,34			2.552,34
I.1	Pietros darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.552,34			2.552,34
I.3	Kitas nematerialusis turtas					
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		773.792,43			773.792,43
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai		479.140,41			479.140,41
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,00			0,00
II.4	Kiti statiniai		0,00			0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		207.755,19			207.755,19
II.6	Transporto priemonės		73.763,27			73.763,27
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13.133,56			13.133,56
II.8	Kultūros ir kitos vertybės					
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išteklių					
V	Kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		406.451,37			406.451,37
I	Atsargos		76.604,98			76.604,98
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		76.604,98			76.604,98
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		3.449,70			3.449,70
III	Per vienus metus gautinos sumos		274.986,11			274.986,11
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					
III.3	Gautinos finansavimo sumos					
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		34.030,65			34.030,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		231.447,06			231.447,06
III.6	Kitos gautinos sumos		9.508,40			9.508,40
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		51.410,58			51.410,58
IŠ VISO TURTO			1.182.796,14			1.182.796,14
D	FINANSAVIMO SUMOS		718.808,93			718.808,93
I	Iš valstybės biudžeto		426.338,01			426.338,01
II	Iš savivaldybės biudžeto		10.964,69			10.964,69
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		151.922,46			151.922,46
IV	Iš kitų šaltinių		129.583,77			129.583,77
E	ISIPAREIGOJIMAI		234.174,50			234.174,50
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		50.459,43			50.459,43
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		50.459,43			50.459,43
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		183.715,07			183.715,07
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai					
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinų sumos iš Europos Sąjungos biudžeta					
II.6	Mokėtinų sumos iš biudžetų ir fondų					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9.418,43			9.418,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai					
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		173.601,36			173.601,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		695,28			695,28
F	GRYNASIS TURTAS		229.812,71			229.812,71
I	Dalininkų kapitalas					
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo įtaka					
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		229.812,71			229.812,71
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		28.707,61		-314.243,13	-285.535,52
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		201.105,10		314.243,13	515.348,23
G	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		1.182.796,14			1.182.796,14

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS
STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.626.741,50		-314.243,13	3.312.498,37
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.371.256,01		-314.243,13	2.057.012,88
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.495.399,13			1.495.399,13
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		554.133,44			554.133,44
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.660,20			1.660,20
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		320.063,24		-314.243,13	5.820,11
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.255.485,49			1.255.485,49
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.255.485,49			1.255.485,49
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-3.598.033,89			-3.598.033,89
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-2.482.520,58			-2.482.520,58
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-40.690,97			-40.690,97
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-147.178,36			-147.178,36
IV	KOMANDIRUOČIŲ					
V	TRANSPORTO		-11.448,58			-11.448,58
VI	KAVALIŲ KĖLIMO		-7.012,74			-7.012,74
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-96.100,63			-96.100,63
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-83,34			-83,34
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-250.652,20			-250.652,20
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					
XI	NUOMOS					
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-562.346,49			-562.346,49
XIV	KITOS					
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		28.707,61		-314.243,13	-285.535,52
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00			0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		8.046,91			8.046,91
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-8.046,91			-8.046,91
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		28.707,61		-314.243,13	-285.535,52
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		28.707,61		-314.243,13	-285.535,52
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

3 Pastabos

p1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimo įtaka finansinėse ataskaitose:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pertvarkomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Apskaitos politikos keitimas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs apskaitos politikos keitimas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių	320.069,24	325.889,35	5.820,11	
	Iš viso	320.069,24	325.889,35	5.820,11	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka finansinėms ataskaitoms:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka nuosavybės metodui:

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

3 Pastabos

p1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

Per ataskaitinį laikotarpį pakeistų apskaitinių įverčių priežastys, pobūdis, poveikis:

Eil. Nr.	Apskaitinis įvertis (pavadinimas)	Pakeitimo priežastis, pobūdis	Poveikis (aprašymas)	Suma, kuri turi įtakos ataskaitinio laikotarpio rezultatui	Suma, kuri turės įtakos vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams
1	2	3	4	5	6
	Iš viso	X	X		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

P2 Informacija pagal segmentus

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
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-3.825.426,16	-3.825.426,16
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2.767.838,36	-2.767.838,36
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos										-40.466,49	-40.466,49
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-142.583,71	-142.583,71
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto										-11.144,41	-11.144,41
1.6	Kvalifikacijos kelimo										-5.500,00	-5.500,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-75.190,56	-75.190,56
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų										-16.047,20	-16.047,20
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-200.439,92	-200.439,92
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų										-566.215,51	-566.215,51
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos										-3.737.778,04	-3.737.778,04
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2.761.331,70	-2.761.331,70
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-134.686,27	-134.686,27
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto										-10.514,73	-10.514,73
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo										-5.500,00	-5.500,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-75.190,56	-75.190,56
3.1.7	Atsargų įsigijimo										-160.039,98	-160.039,98
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo										-590.514,80	-590.514,80
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-3.598.033,89	-3.598.033,89
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2.482.520,58	-2.482.520,58
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos										-40.690,97	-40.690,97
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-147.178,36	-147.178,36
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto										-11.448,58	-11.448,58
1.6	Kvalifikacijos kelimo										-7.012,74	-7.012,74
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-96.100,63	-96.100,63
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų										-83,34	-83,34
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-250.652,20	-250.652,20
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų										-562.346,49	-562.346,49
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos										-3.543.638,67	-3.543.638,67
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2.466.872,01	-2.466.872,01
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-148.536,00	-148.536,00
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto										-12.600,00	-12.600,00
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo										-7.972,74	-7.972,74
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-95.228,60	-95.228,60
3.1.7	Atsargų įsigijimo										-258.549,06	-258.549,06
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo										-553.880,26	-553.880,26
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11.877,40							11.877,40
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		181,50							181,50
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		181,50							181,50
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		12.058,90							12.058,90
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-9.325,06		X		X	X		-9.325,06
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-1.591,32		X		X	X		-1.591,32
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-10.916,38		X		X	X		-10.916,38
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									

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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)		1.142,52							1.142,52
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		2.552,34							2.552,34
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.

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	3
Kitas nematerialusis turtas	3	3

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	845.483,88	420,53	4.447,98	413.894,36	119.198,69	44.452,04		1.427.897,48
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)								
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-31.905,85		-8.211,58		-40.117,43
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-31.905,85		-8.211,58		-40.117,43
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	845.483,88	420,53	4.447,98	381.988,51	119.198,69	36.240,46		1.387.780,05
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-366.343,47	-420,53	-4.447,98	-206.139,17	-45.435,42	-31.318,48	X	-654.105,05
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-5.378,40			-18.433,03	-12.975,42	-2.088,32	X	-38.875,17
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				22.291,31		5.988,85	X	28.280,16
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				22.291,31		5.988,85	X	28.280,16
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-371.721,87	-420,53	-4.447,98	-202.280,89	-58.410,84	-27.417,95	X	-664.700,06
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)	473.762,01	0,00	0,00	179.707,62	60.787,85	8.822,51		723.079,99
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 kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	479.140,41	0,00	0,00	207.755,19	73.763,27	13.133,56		773.792,43
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 kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

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

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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	100	140
Infrastruktūros statiniai	30	100
Kiti statiniai	30	100
Mašinos ir įrenginiai	5	25
Transporto priemonės	7	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	7	12

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: ~2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		76.604,98						76.604,98
2	Išigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		161.093,88						161.093,88
2.1	Išigyto turto įsigijimo savikaina		160.039,98						160.039,98
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1.053,90						1.053,90
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-224.784,06						-224.784,06
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-224.784,06						-224.784,06
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergрупavimai (+/-)		40.117,43						40.117,43
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		53.032,23						53.032,23
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)								
11.2	Sunaudota veikloje								
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)		53.032,23						53.032,23
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		76.604,98						76.604,98

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

Reikšmingų sumų, pateiktų „Atsargų vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

--

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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	3.847,32	3.449,70
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.847,32	3.449,70
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	3.847,32	3.449,70

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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)	305.341,80	179.846,37		274.986,11	183.554,19	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	43.126,22	845,14		34.030,65	2.506,22	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	622,03			622,03		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	42.504,19	845,14		33.408,62	2.506,22	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	250.601,68	178.974,82		231.447,06	180.987,63	
1.5.1	Iš biudžeto	178.974,82	178.974,82		180.987,63	180.987,63	
1.5.2	Kitos	71.626,86			50.459,43		
1.6	Kitos gautinos sumos	11.613,90	26,41		9.508,40	60,34	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	305.341,80	179.846,37		274.986,11	183.554,19	

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	83.441,38		51.410,58	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	83.441,38		51.410,58	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	83.441,38		51.410,58	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, 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)	426.338,01	1.364.768,00	0,00				-1.384.888,05
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	423.091,89	0,00	38.200,00				-57.662,81
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.246,12	1.364.768,00	-38.200,00				-1.327.225,24
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	10.964,69	535.002,82	0,00				-533.617,95
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	10.964,69		13.999,83				-19.853,54
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		535.002,82	-13.999,83				-513.764,41
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)	151.922,46						-1.660,20
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	151.922,46						-1.660,20
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	129.583,77	314.959,39	0,00	1.053,90			-316.518,47
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	79.608,37		23.861,06	1.053,90			-45.783,50
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	49.975,40	314.959,39	-23.861,06				-270.734,97
5	Iš viso finansavimo sumų	718.808,93	2.214.730,21	0,00	1.053,90			-2.236.684,67

* 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

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					406.217,96
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					403.629,08
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.588,88
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-6.000,00			6.349,56
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					5.110,98
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-6.000,00			1.238,58
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)					150.262,26
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					150.262,26
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					129.078,59
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					58.739,83
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					70.338,76
5	Iš viso finansavimo sumų		-6.000,00			691.908,37

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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)	3.622,22	422.715,79	426.338,01	3.622,22	402.595,74	406.217,96
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	3.219,51	7.745,18	10.964,69	3.219,51	3.130,05	6.349,56
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)		151.922,46	151.922,46		150.262,26	150.262,26
4	Iš kitų šaltinių	2.506,22	127.077,55	129.583,77	2.506,22	126.572,37	129.078,59
5	Iš viso	9.347,95	709.460,98	718.808,93	9.347,95	682.560,42	691.908,37

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X		1.053,90			1.053,90
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		1.053,90			1.053,90

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 nusidėvėjimo 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.

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Perduota ne viešojo sektorius subjektams	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais								
2	Turtu, išskyrus pinigus	6.962,20	1.053,90		-6.498,98				1.517,12
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	6.962,20	1.053,90		-6.498,98				1.517,12

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

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai									
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos									
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos									
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojiami	50.459,43	21.167,42							71.626,85
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	50.459,43	21.167,42							71.626,85
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
4	Iš viso	50.459,43	21.167,42							71.626,85

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	71.626,85	
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	71.626,85	

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir 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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	16.190,55	1.898,17		9.418,43	1.938,18	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	177.606,63	177.606,63		173.601,36	173.601,36	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	177.606,63	177.606,63		173.601,36	173.601,36	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	695,28			695,28		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	695,28			695,28		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	194.492,46	179.504,80		183.715,07	175.539,54	

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

P18 Grynasis turtas

Tikrosios vertės rezervo reikšmingi pasikeitimai:

--

Kitų rezervų sudarymo priežastys ir reikšmingi pasikeitimai:

--

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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	1.565.624,84	1.255.485,49
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**	1.565.624,84	1.255.485,49
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.565.624,84	1.255.485,49

* 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.

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

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	7.551,96	8.046,91
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	87,60	582,55
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	7.464,36	7.464,36
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-7.551,96	-8.046,91
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	0,00	0,00

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

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

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:2

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 kompensavima s	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavima s	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
1	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	110	-2.666.268,05	-60.734,52			-40.835,79	112	-2.393.238,54	-62.482,42			-26.799,62
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-104.622,31	-4.256,88				2,0	-96.687,70	-4.955,07			
5.2	kiti darbuotojai	108,0	-2.561.645,74	-56.477,64			-40.835,79	110,0	-2.296.550,84	-57.527,35			-26.799,62
6	Kiti												
7	Iš viso:	110	-2.666.268,05	-60.734,52			-40.835,79	112	-2.393.238,54	-62.482,42			-26.799,62
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-38.299,90	-868,06			-583,66	X	-34.635,18	-893,05			-253,43

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos darbuotojams reikšmingai padidėjo dėl šių priežasčių:

--

Aukštelkės socialinės globos namai, 290791630, Poilsio g. 16A, Aukštelkės k., Šiaulių kaimiškoji sen., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147350234
D/L: 2026-03-16 10:25:28

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	183.715,07	266.119,31
2	JAV doleriais		
3	Kitomis	50.459,43	
4	Iš viso	234.174,50	266.119,31

Aukštelkės socialinės globos namai

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

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