

**VILNIAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
VILNIAUS MIESTO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS**

Centro buveinės vieta ir kontaktinė informacija: Sausio 13-osios g, tel. / faks. (8 5) 213 3663, el. p. info@spcentras.lt

Adresatui (-ams)

Apskaitos poskyriui

**ELEKTRONINIS PRANEŠIMAS TARNYBINĖS VEIKLOS KLAUSIMAIS
DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO 2023 M.**

2024-02-29 Nr. A121-5642/24(2.1.19E-SGS)

Teikiame BĮ Vilniaus miesto Socialinių paslaugų centro 2023 metų metinį finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA.

ATASKAITOS:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. Pinigų srautų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, 2 lapai;
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas;
5. Aiškinamasis raštas, 15 lapų;

PRIEDAI PRIE AIŠKINAMOJO RAŠTO:

6. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;
7. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 3 lapai;
8. Atsargų vertės pasikeitimas, 1 lapas;
9. Informacija apie išankstinius apmokėjimus, 1 lapas;
10. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas, 1 lapas;
11. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, 1 lapas;
12. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas;
13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, 1 lapas;
14. Kitos veiklos pajamos-sąnaudos, 1 lapas;
15. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas;
16. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
17. Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas;
18. Informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas;
19. Informacija apie pagal panaudos sutartis gautą nekilnojamą turtą, 1 lapas;
20. Informacija apie pagal panaudos sutartis gautą trumpalaikį turtą, 1 lapas;
21. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą, 1 lapas;
22. Informacija apie paramos panaudotą per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;

Dokumentą rengė	Saulius Gasiūnas
Dokumentą derino	
Dokumentą pasirašė	Skaistė Jusienė

Pastaba. Dokumentas yra parengtas, derintas ir pasirašytas Vilniaus miesto savivaldybės

informacinėje dokumentų valdymo sistemoje „@vilys“.

(Zemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190997565, Sausio 13-osios g. 10-204 kab., LT-04347, Vilnius, Lietuva

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024 m. vasario 20 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		295681,18	304484,81
I.	Nematerialusis turtas			13915,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			13915,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		295681,18	290569,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		85901,44	77899,75
II.7	Baldai, biuro įranga it kitas ilgalaikis materialusis		209779,74	212670,06
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		1225845,32	804526,14
I.	Atsargos		69623,96	20580,27
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		68760,44	19849,25
I.3.	Nebaigta gamyba ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija ir turtas, skirtas parduoti		863,52	731,02
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		17629,88	21330,08
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1122009,47	760853,88
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		28946,78	30679,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1093062,69	730173,90
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		16582,01	1761,91
	IŠ VISO TURTO:		1521526,50	1109010,95

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus teismus bei mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos
rezultatų ataskaitos forma)

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190997565, Sausio 13-osios g. 10-204 kab., LT-04347, Vilnius, Lietuva
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas,

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024 m. vasario 20 d. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabo s Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		12754685,89	11687780,03
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		12334540,5	11321474,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4284560,49	4280679,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		7689066,56	6327416,23
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių institucijų lėšų		357228,19	711865,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3685,26	1512,58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		420145,39	366305,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		420145,39	366305,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		12766271,81	11577646,54
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		11585675,79	10011171,48
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		89024,72	57549,83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		94809,63	86012,33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5828,71	2805,0
V.	TRANSPORTO		66291,68	35631,75
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		68356,97	86390,69
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		77403,19	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		88454,5	129121,52
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		16903,0	16241,28
XI.	NUOMOS		127233,36	100728,46
XII.	FINANSAVIMO		153973,27	772383,01
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		391174,08	279373,65
XIV.	KITOS		1142,91	237,54
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(11585,92)	110133,49
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(23,76)	(16,51)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(11609,68)	110116,98
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(11609,68)	110116,98
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		(11609,68)	110116,98
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos	(parašas)	Skaistė Jusienė (vardas ir pavardė)
Finansų skyriaus vedėjas (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	Saulius Gasiūnas (vardas ir pavardė)

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190997565, Sausio 13-osios g. 10-204 kab., LT-04347, Vilnius, Lietuva
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą, kodas, adresas)

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

2024 m. vasario 20 d.
(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		64 332,66		64 332,66	211,19		211,19
I.	Įplaukos	3.1.	12 807 774,79		12 807 774,79	12 324 331,29		12 324 331,29
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		11 940 680,88		11 940 680,88	11 652 244,62		11 652 244,62
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		4 184 545,45		4 184 545,45	4 283 990,82		4 283 990,82
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		7 399 300,00		7 399 300,00	6 668 188,43		6 668 188,43
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		356 249,66		356 249,66	699 539,59		699 539,59
I.1.4	Iš kitų šaltinių		585,77		585,77	525,78		525,78
I.2.	Iš mokesčių		0,00			0,00		0,00
I.3.	Iš socialinių įmokų		0,00			0,00		0,00
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		421 878,59		421 878,59	365 772,52		365 772,52
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		445 215,32		445 215,32	306 314,15		306 314,15
I.6.	Gautos palūkanos		0,00			0,00		0,00
I.7.	Kitos įplaukos		0,00			0,00		0,00
II.	Pervestos lėšos	3.1.	-455 169,62		-455 169,62	-772 352,48		-772 352,48
II.1	I valstybės biudžetą		-19 101,87		-19 101,87	-10 689,63		-10 689,63
II.2	I savivaldybių biudžetus		-435 383,01		-435 383,01	-758 466,07		-758 466,07
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-684,74		-684,74	-3 172,78		-3 172,78
II.4	I kitus išteklių fondus		0,00			0,00		0,00
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		0,00			-24,00		-24,00
II.6	Kitiems subjektams		0,00		0,00	0,00		0,00
III.	Išmokos	3.2.	-12 288 272,51		-12 288 272,51	-11 551 767,62		-11 551 767,62
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-11 199 109,47		-11 199 109,47	-10 022 591,82		-10 022 591,82
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-88 999,36		-88 999,36	-78 148,59		-78 148,59
III.3	Komandiruočių		-5 828,71		-5 828,71	-2 805,00		-2 805,00
III.4	Transporto		-40 509,00		-40 509,00	-34 167,04		-34 167,04
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-68 356,97		-68 356,97	-86 390,69		-86 390,69
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-77 403,19		-77 403,19	0,00		0,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-121 939,10		-121 939,10	-129 121,52		-129 121,52
III.8	Socialinių išmokų		-16 903,00		-16 903,00	-16 241,28		-16 241,28
III.9	Nuomos		-127 233,36		-127 233,36	-100 728,46		-100 728,46
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-399 251,62		-399 251,62	-309 190,21		-309 190,21
III.11	Sumokėtos palūkanos		0,00			0,00		0,00
III.12	Kitos išmokos		-142 738,73		-142 738,73	-772 383,01		-772 383,01
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3.3.	-80 221,09		-80 221,09	-129 227,53		-129 227,53
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-80 221,09		-80 221,09	-129 227,53		-129 227,53
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		0,00			0,00		0,00
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		0,00			0,00		0,00
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas		0,00			0,00		0,00
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas		0,00			0,00		0,00
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		0,00			0,00		0,00
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3.3.	30 708,53		30 708,53	129 211,02		129 211,02
I.	Įplaukos iš gautų paskolų		0,00			0,00		0,00
II.	Gautų paskolų grąžinimas		0,00			0,00		0,00

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
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		0,00			0,00		0,00
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		30 712,31		30 712,31	129 227,53		62 032,22
IV.1	Iš valstybės biudžeto		0,00		0,00	0,00		0,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		30 712,31		30 712,31	62 032,22		62 032,22
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00		0,00	2 728,55		2 728,55
IV.4	Iš kitų šaltinių		0,00		0,00	64 466,76		64 466,76
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		0,00		0,00	0,00		0,00
VI.	Gauti dividendai		0,00		0,00	0,00		0,00
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-3,78		-3,78	-16,51		-16,51
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI		0,00					
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		14 820,10		14 820,10	194,68		194,68
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 761,91		1 761,91	1 567,23		1 567,23
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		16 582,01		16 582,01	1 761,91		1 761,91

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

(parašas)

Skaistė Jusienė
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėjas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Saulius Gasiūnas
(vardas ir pavardė)

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
301850606, Polocko g.12, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

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

2024 m. vasario 20 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu-mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer-vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.						299427,04	299427,04	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x			0,0	x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x			0,0	x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x		0,0	x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x		0,0	x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x		0,0	x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x			0,0	
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		110116,98	110116,98	
9.	Likutis 2022m. gruodžio 31 d.		0,00	0,00	0,00	0,00	409544,02	409544,02	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x			0,0	x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x			0,0	x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x		0,0	x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x		0,0	x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x		0,0	x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x			0,0	
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		(11609,68)	-11609,68	
17.	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.		0,00	0,00	0,00	0,00	397934,34	397934,34	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Skaistė Jusienė
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėjas
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Saulius Gasiūnas
(vardas ir pavardė)

VILNIAUS MIESTO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

Sausio 13-osios g. 10, Vilnius, tel. (8 5) 213 3663, el. p. info@spcentras.lt

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-02-20
Vilnius

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus miesto Socialinių paslaugų centras (toliau – Centras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Vilniaus miesto bei Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Centro juridinio asmens kodas 190997565, adresas – Sausio 13-osios g. 10, Vilnius.

Centras įsteigtas 1991 m. lapkričio 20 d. (Socialinės rūpybos įstaiga). 2008 m. rugpiūčio 8 d. įregistruotas Registrų centre, pakeistas Socialinės rūpybos įstaigos pavadinimas į BĮ Vilniaus miesto socialinės paramos centras. 2022 m. vasario 24 d. pakeistas BĮ Vilniaus miesto socialinės paramos centro pavadinimas į Vilniaus miesto socialinių paslaugų centrą, buveinės adresas – iš Kauno g. 3 į Sausio 13-osios g. 10. Jo steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Vilniaus miesto savivaldybė. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Vilniaus miesto savivaldybės taryba. Centras neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų ir filialų.

Centras yra viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą ir sąskaitas banke. Centras savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Vietos savivaldos įstatymu, Biudžetinių įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos Socialinių paslaugų įstatymu, Socialinių paslaugų katalogu, Vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu, Centro nuostatais ir kitais teisės aktais.

Centras priskirtas Vilniaus miesto savivaldybės administracijos Socialinių paslaugų skyriaus reguliavimo sričiai.

Pagrindinis Centro veiklos tikslas – teikti socialinę paramą Vilniaus miesto gyventojams, kurie negali savarankiškai rūpintis savo asmeniniu (šeimoms) gyvenimu ir kuriems būtina pagalba, tenkinant jų būtinuosius poreikius bei sprendžiant socialines problemas.

Centras turi teisę gauti paramą nuostatuose nustatytiems uždaviniams ir funkcijoms vykdyti.

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

Centro apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinius rengia Centro Finansų ir apskaitos skyrius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas už 2023-01-01 – 2023-12-31 ataskaitinį laikotarpį pagal 2023 m. gruodžio 31 dienos duomenis.

Centro ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius buvo 409 darbuotojai. 2023 m. gruodžio 31 d. patvirtintos 472,75 pareigybės, užimtų – 414,25 pareigybės, finansuojamos iš valstybės, savivaldybės ir Europos Sąjungos biudžeto lėšų, iš jų 15 pareigybės patvirtinta pagal Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos priemonę „Sukurti tvarią nestacionarios ilgalaikės priežiūros sistemą“, finansuojama valstybės biudžeto lėšomis, 2,5 pareigybės patvirtinta pagal Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos priemonę „Bendruomeninių šeimoms namų funkcijų vykdymas“, finansuojama valstybės biudžeto lėšomis, 1,2 pareigybės patvirtinta pagal projektą „Gerovės konsultanto modelio įdiegimas Vilniaus mieste“ (projektas įgyvendinamas tęsėsi iki 2024-04-30), finansuojamos iš Europos Sąjungos lėšų.

Didžiausia dalis neužimtų pareigybų Individualios priežiūros darbuotojai, kineziterapeutai, slaugytojai, slaugytojų padėjėjai (21,5 etatų), socialiniai darbuotojai (3 etatai), 27 etatai – darbuotojų, dirbančių su pagalbos šeimomis ir kiti (7 etatai).

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro parengtas finansinių ataskaitų rinkinys atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, Centras vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų rinkinio parengimą.

Centro direktoriaus 2014 m. spalio 23 d. įsakymu Nr. 1-182 patvirtinta Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais atvejais išsami.

Esminių klaidų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta.

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

Apskaitai tvarkyti naudojama finansų valdymo ir apskaitos Sistema „FVAS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus. Darbo užmokesčio apskaitai naudojamos programos „PASKATA“ ir „STEKAS“.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį ir valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnius.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu Didžiojoje knygoje.

Centre apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą eurą.

Finansinėse ataskaitose duomenys pateikiami eurai ir centais.

1.Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ nuostatomis ir bendraisiais apskaitos principais. Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą, pagal kurį metinė amortizacijos suma apskaičiuojama pagal šią formulę:

$$N = (V_1 - V_2) / T, \text{ kur}$$

N – metinė amortizacijos suma;

V₁ – nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V₂ – nematerialiojo turto likvidacinė vertė (likvidacinės vertės sąvoka pateikta 12-ajame VSAFAS) „Ilgalaikis materialusis turtas“;

T – naudingo tarnavimo laikas metais.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Centre nustatytos nematerialiojo turto grupės ir naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvas (metais)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatomis ir bendraisiais apskaitos principais. Ilgalaikio materialiojo turto vertė 500 Eur ir didesnė. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui ir susijusios su turto paruošimu naudoti iki jo naudojimo pradžios, yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą. Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė – 0 Eur.

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

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, ilgalaikio turto vieneto metinė nusidėvėjimo suma apskaičiuojama pagal formulę:

$$N = (V_1 - V_2) / T, \text{ kur}$$

N – metinė nusidėvėjimo suma;

V₁ – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V₂ – ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė;

T – naudingo tarnavimo laikas metais.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto, kuriam iki perdavimo buvo taikomas įsigijimo savikainos metodas, apskaitoje registruojamas tokia pačia įsigijimo savikaina, kokia jis buvo užregistruotas perduodančio viešojo sektoriaus subjekto apskaitoje. Taip pat registruojamas sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Centre nustatytas kiekvienos turto grupės turto naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
2.	Specialūs automobiliai	7
3.	Baldai	10
4.	Kompiuteriai ir jų įranga: kompiuteriai, monitoriai, nepertraukiamo maitinimo šaltiniai	6 4
5.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės Duomenų saugyklos	7 4
6.	Kita biuro įranga: spausdintuvai, telefono aparatai, faksai	6 10
7.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas, muzikos instrumentai, žaliuzės, žaidimai	10 15 5 3

3. Atsargos

Atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ nuostatomis ir bendraisiais apskaitos principais.

Atsargos – tai Socialinių paslaugų centro turtas, kuris per vienus metus sunaudojamas viešosioms paslaugoms teikti, kuris yra laikomas, numatant jį perduoti arba paskirstyti vykdant įprastą veiklą. Atsargoms taip pat priklauso ūkinis inventorių.

Įsigijimo metu atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, sudarant finansinę atskaitomybę, rodomos įsigijimo savikaina. Skaičiuojant atsargų įsigijimo savikainą prie pirkimo kainos pridamos su įsigijimu susijusios tiesioginės išlaidos.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Atsargų sunaudojimas arba perdavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija. Atsargos į sąnaudas nurašomos pagal nurašymo aktus, naudojant FIFO būdą.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne ir vertine išraiška.

4. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ojo VSAFAS „Išmokos darbuotojams ir pensijų planai“ nuostatomis ir bendraisiais apskaitos principais. Finansinis turtas, atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį, skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- 1) po vieno metų gautinos sumos;
- 2) ilgalaikiai terminuotieji indėliai;
- 3) kitas ilgalaikis finansinis turtas.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- 1) suteiktų ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis;
- 2) trumpalaikės investicijos;

- 3) išankstiniai apmokėjimai;
- 4) per vienus metus gautinos sumos;
- 5) pinigai ir jų ekvivalentai;
- 6) kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Pirmą kartą pripažindamas finansinį turtą Centras jį vertina įsigijimo savikaina.

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose.

Visi Centro įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikius finansinių įsipareigojimus sudaro:

- 1) ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- 2) ilgalaikiai atidėjiniai (pvz., atidėjiniai dėl Centrasui iškeltų teisminių ieškinių, kai tikėtina, kad dėl jų baigties Centras turės sumokėti priteistas sumas);

- 3) kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Trumpalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro:

- 1) ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- 2) ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- 3) trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- 4) mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus;
- 5) mokėtinos finansavimo sumos;
- 6) grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos;
- 7) tiekėjams mokėtinos sumos;
- 8) su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
- 9) sukauptos mokėtinos sumos;
- 10) kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Paskesnio vertinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami:

- 1) kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- 2) kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Socialinių paslaugų centras prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus.

5. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatomis ir bendraisiais apskaitos principais. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinę vertę.

Centro gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Finansavimo sumoms, skirtoms kitoms išlaidoms kompensuoti, yra priskiriamos visos finansavimo sumos, išskyrus finansavimo sumas skirtas nepiniginiam turtui įsigyti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis

pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos Centro sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos). Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip Centro finansavimo sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Jei Centras turi sąnaudų, kurios bus kompensuotos iš finansavimo sumų, bet ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepateikė paraiškos, registruojamos sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos).

6. Atidėjiniai

Atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ nuostatomis ir bendraisiais apskaitos principais.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje Centras turi įgijęs teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikimybę, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta (pvz., jei Centrai iškelta ieškinys ir 90 procentų tikėtina, kad Centras privalės sumokėti ieškovui priteistą sumą, turi būti suformuotas atidėjinys, lygus tikėtina sumokėti sumai). Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte (toliau – aiškinamasis raštas). Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes.

7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitomi vadovaujantis 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ nuostatomis ir bendraisiais apskaitos principais.

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma laikoma finansine nuoma, jei sutartyje yra nustatyta, kad nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui nuosavybės teisę; nuomos laikotarpio pabaigoje nuomininkas turi teisę įsigyti turtą už kainą, kuri, tikimasi, reikšmingai mažesnė už jo tikrąją vertę nuomos laikotarpio pabaigoje, ir nuomos laikotarpio pradžioje labai tikėtina, kad šia teise bus pasinaudota.

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas (kompensuotinas nuomos sumas, neapibrėžtus nuomos mokesčius ir pan., jei jie yra numatyti finansinės nuomos sutartyje). Palūkanos priskiriamos prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu, t. y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos ateityje mokėtinos palūkanos. Finansine nuoma (lizingu) įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

8. Segmentai

Segmentų apskaita įstaigoje grupuojama, vadovaujantis 25-ojo VSAFAS nuostatomis. Įstaiga finansinėse atskaitose informaciją apie veiklą pateikia segmente – socialinė apsauga. Segmentuose pateikia informaciją apie segmento sąnaudas ir segmento pinigų srautus.

9. Atostoginių kaupimai

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupimai apskaitomi vadovaujantis 24-ojo VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ nuostatomis ir bendraisiais apskaitos principais.

Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis darbuotojai nepasinaudojo per ataskaitinį laikotarpį. Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t. y. gruodžio 31 d.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

1) apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių atostogų dienų;

2) išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vidutinis darbo dienos darbo užmokestis skaičiuojamas iš 3-jų paskutinių kalendorinių mėnesių, einančių prieš tą mėnesį, už kurį skaičiuojamos sukauptos išmokos už kasmetines atostogas);

3) nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama ir kaupiama įmokų Valstybiniam socialinio draudimo fondui suma.

Kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota didesnė suma, negu užregistruota apskaitoje, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, didinantis sąnaudas ir įsipareigojimus. Kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota mažesnė suma, negu užregistruota apskaitoje, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, mažinantis sąnaudas ir įsipareigojimus.

10. Pajamos

Pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatomis ir bendraisiais apskaitos principais.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra padaromos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, nurodoma, kokiai valstybės funkcijai ir kuriai programai vykdyti buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizavimo požymius arba sukuriant subsąskaitas.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad Centras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą ir galima patikimai nustatyti pajamų sumą bei su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik sandoriais Centro gaunama ekonominė nauda. Trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos Centro pajamomis nepripažįstamos.

Kai Centras yra atsakingas už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir (arba) socialinės apsaugos

fondams ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis nėra Centro pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

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

Centro pajamos veiklos rezultatų ataskaitai sudaryti skirstomos į:

- 1) pagrindinės veiklos pajamos;
- 2) kitos veiklos pajamos;
- 3) finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant Centro įstatuose numatytą veiklą.

11. Sąnaudos

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-ojo VSAFAS nuostatomis ir bendraisiais apskaitos principais.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per atskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

Centras sąnaudas apskaitoje registruoja pagal tas pačias veiklos grupes kaip ir pajamas. Išskiriamos šios sąnaudų grupės:

- 1) pagrindinės veiklos sąnaudos;
- 2) kitos veiklos sąnaudos;
- 3) finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

12. Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta apskaitomi vadovaujantis 21-ojo VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nuostatomis ir bendraisiais principais.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

13. Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis 8-ojo VSAFAS „Atsargos“, 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ojo VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ nuostatomis ir bendraisiais apskaitos principais.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydamas finansinių ataskaitų rinkinį, Centras nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma didinant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

14. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

15. Apskaitos politikos keitimas

Centras pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Centro finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politika gali būti keičiama dėl VSAFAS nuostatų pasikeitimo, jei kiti teisės aktai to reikalauja.

Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Apskaitos politika gali būti keičiama tik nuo ataskaitinio laikotarpio pradžios, nes informacija už visą ataskaitinį laikotarpį turi būti rodoma taikant vienodą apskaitos politiką panašaus pobūdžio ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nėra koreguojama. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais, rodoma straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“.

16. Apskaitinių įverčių keitimas

Kai turto ar įsipareigojimų vertės negali būti tiksliai apskaičiuotos, o tik įvertintos, naudojami apskaitiniai įverčiai. Pavyzdžiui, apskaitinis įvertinimas naudojamas įvertinant nudėvimojo turto nusidėvėjimą per laikotarpį naudojant atitinkamą turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, atidėjinio, abejotinių skolų, sukauptų pajamų, sukauptų įsipareigojimų sumą, finansinio turto ar įsipareigojimų tikrąją vertę ir panašiai. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskaitinio įverčio keitimas nesusijęs su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais ir nėra apskaitos klaidos taisymas, todėl buhalterinėje apskaitoje registruojamas tą

ataskaitinį laikotarpį, kurį keitimas buvo atliktas, o finansinėse ataskaitose rodomas taikant perspektyvinį būdą. Finansinių ataskaitų elemento vertės pokytis, atsiradęs dėl apskaitinio įverčio pokyčio, turi būti rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo rodoma prieš tai buvusi šio ataskaitos elemento vertė.

17. Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Ir esminės, ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija. Jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. ji nekoreguojama.

Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė 0,5 % per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 % turto vertės.

18. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

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

III. PASTABOS

1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1.1. Nematerialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto neįsigyta.

Apskaičiuota nematerialiojo turto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį sudarė 13 915,00 Eur. Ankstesniais laikotarpiais įsigytas nematerialusis turtas yra visiškai amortizuotas. Centras neturi neriboto tarnavimo laiko nematerialiojo turto.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas priede „Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

1.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį Centras įsigijo 2 automobilius Toyota Proace City Verso, 1 spalvinį daugiafunkcinį kopijuoklį, 36 kompiuterius, 8 kondicionierius, kurių vertė 80 221,09 Eur, turtui buvo priskirtos grupė „Transporto priemonės“ 33 999,98 Eur, „Baldai ir biuro įranga“ 34 266,31 Eur, grupė „Kitas ilgalaikis materialusis turtas“ – 11 954,80 Eur.

Apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį sudarė 75 109,72 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 295 681,18 Eur.

Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos, veikloje buvo naudojamas visiškai nudėvėtas ilgalaikis turtas, kurio įsigijimo vertė sudarė 185 716,27 Eur (programinė įranga – 69,2 tūkst. Eur, baldai – 24,9 tūkst. Eur, kompiuterinė įranga – 65,6 tūkst. Eur, kita biuro įranga – 4,9 tūkst. Eur ir kitas ilgalaikis turtas – 21,1 tūkst. Eur).

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo 2023 metais nebuvo.

Ilgalaikio materialaus turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

1.3. Finansinis turtas

Ataskaitiniu laikotarpiu Centras neturėjo finansinio turto.

1.4. Atsargos

Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 69 623,96 Eur, tai yra degalų, ūkinių medžiagų, mažaverčio inventoriaus ir atsargų skirtų perduoti atsargų likutčiai.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

1.5. Išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudarė 17 433,84 Eur (pagal patalpų nuomos sutartis garantinis mokestis - 259,84 Eur UAB „Vokadis“, 420,00 Eur VšĮ LASS respublikinis centras, 16754,00 Eur AB Lietuvos radijo ir televizijos centras) ir kitos sukauptos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 196,04 Eur (darbo skelbimai – 80,63 eur, elektronikos draudimas – 115,41 eur).

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama pridėtame priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“.

1.6. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinų sumų likutis sudarė 1 122 009,47 Eur. Iš jų sukauptos finansavimo pajamos 893 389,72 Eur (iš jų sukaupti darbuotojų atostoginiai ir darbdavio socialinis draudimas sudarė 893 228,45 Eur), Centro iš specialiųjų programų veiklos sukauptos pajamos ir pervestos Vilniaus miesto savivaldybės biudžetui – 199 672,97 Eur, kitiems debitoriams (gautinos sumos už suteiktas paslaugas) 28 946,78 Eur.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“.

1.7. Trumpalaikės investicijos

Centras ataskaitinio laikotarpiu trumpalaikių investicijų neturėjo.

1.8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1 969,82 Eur, Centrai pervesti 2 % GPM, 14 562,91 Eur nepanaudotos Vilniaus miesto socialinės paramos centro integralios pagalbos projekto (ES) lėšos, 49,28 Eur surinktos įmokos už socialines paslaugas.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“.

1.9. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį bei Finansavimo sumų likučiai pateikiami prieduose „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir „Finansavimo sumų likučiai“.

1.10. Įsipareigojimai

Centras ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

Centro trumpalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 905 722,47 Eur, iš kurių mokėtinos sumos tiekėjams už prekes ir paslaugas – 11 870,04 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos 880 397,09 Eur, sukauptų atostoginių socialinio draudimo sąnaudos – 12 831,36 Eur, pervestinos sumos už suteiktas paslaugas – 623,98 Eur.

Informacija trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis

Eil. nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	520 715,15	905 722,47
2.	Kitomis		
3.	Iš viso	520 715,15	905 722,47

2. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

2.1. Pagrindinės veiklos pajamos

Finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 12 334 540,50 Eur, iš kurių valstybės biudžeto lėšos veiklai vykdyti – 4 284 560,49 Eur (nepiniginiam turtui -24 052,01 Eur, kitoms išlaidoms – 4 260 508,48 Eur), Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto asignavimai veiklai vykdyti – 7 689 066,56 Eur (nepiniginiam turtui -61 790,33 Eur, kitoms išlaidoms – 7 627 276,23 Eur), Europos Sąjungos ir užsienio valstybių lėšos, gautos projektų įgyvendinimui 357 228,19 Eur (nepiniginiam turtui -16 396,54 Eur, kitoms išlaidoms – 340 831,65 Eur) ir kiti finansavimo šaltiniai – 3 685,26 Eur (nepiniginiam turtui -3 307,4 Eur, kitoms išlaidoms – 377,86 Eur).

Pagrindinės veiklos kitos pajamos už suteiktas paslaugas iš licencijuotos veiklos sudarė 420 145,397 Eur (surinktos lėšos iš gyventojų už suteiktas socialines paslaugas namuose). Informacija pateikiama priede “Pagrindinės veiklos kitos pajamos”.

2.2. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 12 766 271,81 Eur, iš jų:

- darbo užmokesčio sąnaudos – 11 340 802,28 Eur;
- socialinio draudimo sąnaudos – 166 933,39 Eur;
- socialinės išmokos darbuotojams – 11 905,00 Eur (darbdavio išmokėtos pašalpos mirties atveju);
- pašalpos – 73 746,38 Eur (parama mokinio reikmenims įsigyti, darbdavio išmokėtos pašalpos ligos atveju, išeitinės);
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 89 024,72 Eur (nematerialiojo – 13 915,00 Eur, materialiojo – 75 109,72 Eur);
- komunalinių paslaugų – 66 685,16 Eur; (šildymo, elektros, vandentiekio ir kanalizacijos bei kt.)
- ryšių sąnaudos – 28 124,47 Eur (fiksuotas-mobilus ryšys, internetas, pašto paslaugos);
- transporto išlaikymo sąnaudos – 66 291,68 Eur (automobilių kuro, remonto, priežiūros kitos eksploatacinės išlaidos);
- kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 68 356,97 Eur;
- nuomos sąnaudos – 127 233,36 Eur (patalpų nuoma);
- komandiruočių – 5 828,71 Eur;
- kitų paslaugų sąnaudos – 566 223,51 Eur (ūkinės prekės, švaros reikmenys, blankai ir kanceliarinės prekės, atsarginės dalys, prekės iš paramos, vartojimo reikmenys, privalomojo sveikatos tikrinimo sąnaudos, paslaugos renginiams, remonto išlaidos, informacinių technologijų priežiūra, darbuotojų draudimas nuo nelaimingų atsitikimų, sveikatos tikrinimo paslaugos, įvairios kitos nepaminėtos paslaugos);
- kitos sąnaudos – 1 142,91 Eur (banko mokesčiai);
- ne viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos – 153 973,27 Eur (partneriams perduotos finansavimo sumos veiklai vykdyti).

2.3. Finansinės ir investicinės veikla

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos:

- baudos ir delspinigiai – 23,76 Eur.

3. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

3.1. Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Centro įplaukos ataskaitiniais metais sudarė 12 807 774,79 Eur. Pagrindinės veiklos finansavimo įplaukos yra skirtos kitoms išlaidoms ir atsargoms įsigyti. Iš jų:

- Valstybės biudžeto lėšos:

- Lietuvos Respublikos Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos 4 184 545,45 Eur (kofinansavimas per Vilniaus miesto savivaldybę) skirtos darbuotojų darbo užmokesčiui ir kitoms išlaidoms teikiant socialinę paramą Vilniaus miesto gyventojams, kurie negali savarankiškai rūpintis savo asmeniniu (šeimos) gyvenimu ir kuriems būtina pagalba, tenkinant jų būtinuosius poreikius bei sprendžiant socialines problemas. Iš gautos finansavimo sumos panaudota 4 165 443,58 Eur, o nepanaudota 19 101,87 Eur suma buvo grąžinta į valstybės biudžetą;

- Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšos:

-7 399 300,00 Eur programų vykdymui ir Centro išlaikymui (Centro išlaikymui gauta 4 204 500,00 Eur, panaudota 4 192 699,60 Eur, nepanaudota dalis 11 800,40 Eur grąžinta į savivaldybės biudžetą. Socialinių paslaugų asmenims namuose teikimas įgyvendinimui gauta 3 194 800,00 Eur, iš gautos finansavimo sumos panaudota 3 193 046,70 Eur, o nepanaudota 1 753,30 Eur suma buvo grąžinta į savivaldybės biudžetą).

- Europos Sąjungos lėšos:

-356 249,66 Eur paramos lėšos skirtos kompleksinėms paslaugoms šeimai, gerovės konsultantų modelio įdiegimui Vilniaus mieste. Panaudota 355 564,92 Eur, nepanaudota dalis (684,74 Eur) yra pervesta į Vilniaus miesto savivaldybės išdą.

- Centro įplaukos už suteiktas paslaugas iš licenzijuojamos veiklos atskaitiniu laikotarpiu sudarė 421 878,59 Eur, už suteiktas paslaugas iš biudžeto gavo 445 215,32 Eur.

- Įplaukos iš kitų šaltinių sudarė 585,77 Eur (Vilniaus universitetas pervedė už studentų praktiką 377,86 Eur ir 2% GPM – 207,91Eur).

3.2. Išmokos

Centro išmokos atskaitiniu laikotarpiu sudarė 12 288 272,51 Eur. Iš jų:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 11 199 109,47 Eur;
- komunalinių paslaugų ir ryšių – 88 999,36 Eur;
- komandiruočių – 5 828,71 Eur;
- transporto išlaikymo – 40 509,00 Eur;
- kvalifikacijos kėlimo – 68 356,97 Eur;
- atsargų įsigijimo – 121 939,10 Eur;
- nuomos – 127 233,36 Eur (sandėlių ir patalpų nuoma);
- kitų paslaugų įsigijimo – 493 557,81 Eur (patalpų apsaugos, patalpų valymo, kilimėlių keitimo, mažaverčio inventoriaus remonto, lifto techninės priežiūros, VĮ „Registru centras“ registro duomenų naudojimo išlaidos, patalpų administravimo išlaidos, organizacinės technikos, programinės įrangos priežiūra ir aptarnavimas, kt. išlaidos).

- kitos išmokos – 142 738,73 Eur (vykdant projektą „Kompleksinių paslaugų šeimai teikimas Vilniaus mieste“ partneriams perduotos finansavimo sumos veiklai vykdyti – Vilniaus arkivyskupijos Caritas, VšĮ Paramos vaikams centrui, VšĮ Pal. J. Matulaičio šeimos pagalbos centrui, VšĮ „Sotas“.

Pervestos lėšos atskaitiniu laikotarpiu sudarė 455 169,62 Eur, t. y. į valstybės ir Vilniaus miesto savivaldybės biudžetus grąžintos lėšos.

3.3. Finansinės veiklos pinigų srautai

Atskaitiniu laikotarpiu buvo gautos lėšos ilgalaikiam turtui įsigyti iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto 30 712,31 Eur.

Už 49 508,78 Eur buvo įsigytas ilgalaikis turtas iš specialiosios programos lėšų (už suteiktas paslaugas surinktos lėšos).

3,78 Eur sumokėti delspinigiai už pradelstą atsiskaitymą su paslaugų tiekėjais.

3.4. Pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiai:

Centro pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje sudarė 1 761,91 Eur.

Centro pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje sudarė 16 582,01 Eur.

4. SEGMENTAI

Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikta priede „2023 m. informacija pagal veiklos segmentus“.

5. POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.

6. KITOS AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Ataskaitiniu laikotarpiu Centras sandorių užsienio valiuta neturėjo.

Sudarytos panaudos sutartys su:

Vilniaus miesto savivaldybė ir VŠĮ Centro poliklinika dėl negyvenamų patalpų, su Nacionaline žemės tarnyba dėl žemės sklypo (sutarčių sąrašas pateikiamas priede);

Techninės pagalbos neįgaliesiems centru prie SADM dėl techninės pagalbos priemonių ir Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerija dėl kompiuterinės įrangos su priklausiniais (sutarčių sąrašas pateikiamas priede). Turtas skirtas specialinių paslaugų kūrimui ir įgyvendinimui.

Mažavertis inventorių, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 444 336,93 Eur, iš jų – atsarginės dalys – 7311,96 Eur, medikamentai – 926,89 Eur, medžiaga mokslo ir mokymo tikslams – 37,33 Eur, trumpalaikis turtas – 436 060,75 Eur, apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Direktorė

Skaistė Jusienė

Finansų skyriaus vedėjas -
vyriausiasis buhalteris

Saulius Gasiūnas

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	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		70 482,15							70 482,15
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									0,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		1 240,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240,76
3.1.	parduoto									0,00
3.2.	perduoto									0,00
3.3.	nurašyto		1240,76							1 240,76
4.	Pergrupavimai (+/-)									0,00
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		69 241,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 241,39
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	56567,15		X		X	X		56 567,15
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		0,00
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	13915		X		X	X		13 915,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	1 240,76	0,00	X	0,00	X	X	0,00	1 240,76
9.1.	parduoto	X			X		X	X		0,00
9.2.	perduoto	X			X		X	X		0,00
9.3.	nurašyto	X	1240,76		X		X	X		1 240,76
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		0,00
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	69 241,39		X		X	X		69 241,39
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									0,00
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0,00
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									0,00
16.1.	parduoto									0,00
16.2.	perduoto									0,00
16.3.	nurašyto									0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)									0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									0,00
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		13 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 915,00

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

**– Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 004,32	0,00	349 476,38	0,00	118 401,32	0,00	0,00	698 882,02
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 999,98	0,00	34 266,31	0,00	11 954,80	0,00	0,00	80 221,09
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina							33 999,98		34 266,31		11 954,80			80 221,09
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 988,02	0,00	11 554,11	0,00	0,00	77 542,13
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto									65 988,02		11 554,11			77 542,13
4.	Pergrupavimai (+/-)									0,00		0,00			0,00
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 004,30	0,00	317 754,67	0,00	118 802,01	0,00	0,00	701 560,98
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 104,57	0,00	180 626,42	X	74 581,22	X	X	408 312,21
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						25 998,29		38 947,49	X	10 163,94	X	X	75 109,72

[illegible]

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 901,44	0,00	164 168,78	0,00	45 610,96	0,00	0,00	295 681,18
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 899,75	0,00	168 849,96	0,00	43 820,10	0,00	0,00	290 569,81

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas perduoti	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		19 849,25			731,02	0,00	0,00	20 580,27
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0	171 893,81			0,00	0,00	0,00	171 893,81
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		121 939,10			0,00	0,00	0,00	121 939,10
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		49 954,71			0,00	0,00	0,00	49 954,71
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0	111 615,58			0,00	11 234,54	0,00	122 850,12
3.1.	Parduota		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)					0,00	11 234,54	0,00	11 234,54
3.3.	Sunaudota veikloje		111 615,58			0,00	0,00	0,00	111 615,58
3.4.	Kiti nurašymai		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)		-11 367,04			-731,02	12 098,06		0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	68 760,44	0,00	0,00	0,00	863,52	0,00	69 623,96
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota								0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
10.3.	Sunaudota veikloje								0,00
10.4.	Kiti nurašymai								0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		0,00				0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0,00	68 760,44	0,00	0,00	0,00	863,52	0,00	69 623,96
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0,00	19 849,25	0,00	0,00	731,02	0,00	0,00	20 580,27

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	17 629,88	21 330,08
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	17 433,84	17 433,84
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	196,04	3 896,24
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	17 629,88	21 330,08

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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)	1 122 009,47	1 093 062,69		760 853,88	730 173,90	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos		0,00			0,00	
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	28 946,78	0,00		30 679,98	0,00	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	28946,78			30679,98		
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	1 093 062,69	1 093 062,69		730 173,90	730 173,90	
1.5.1.	Iš biudžeto	893 389,72	893 389,72		507 738,90	507 738,90	
1.5.2.	Kitos	199 672,97	199 672,97		222 435,00	222 435,00	
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1 122 009,47	1 093 062,69		760 853,88	730 173,90	

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	16 582,01	0,00	1 761,91	0,00
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	16 582,01		1 761,91	
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)	16 582,01	0,00	1 761,91	0,00
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				0,00	0,00	
3.	Tiekėjams mokėtinų sumos	11 870,04			14 053,02		
4.	Sukauptos mokėtinų sumos	893 228,45	0,00		506 662,13	0,00	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	893 228,45			506 662,13		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinų sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	623,98			0,00		
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinų sumos	623,98					
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	905 722,47	0,00		520 715,15	0,00	

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	420 145,39	366 305,47
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**	420 145,39	366 305,47
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	0,00	0,00
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	420 145,39	366 305,47

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	0,00	0,00
1.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		0,00
1.3.	Pajamos iš baudų už administracinius teisės pažeidimus		
1.4.	Nuomos pajamos		
1.5.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos kitos pajamos	0,00	0,00
3.	Kitos veiklos sąnaudos	0,00	0,00
3.1.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2.	Nuostoliai iš ilgalaikio ir biologinio turto perleidimo		
3.3.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4.	Paslaugų sąnaudos		
3.5.	Darbo užmokesčio ir socialinio darudimo sąnaudos		
3.6.	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	0,00	0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	23,76	16,51
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	23,76	16,51
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-23,76	-16,51

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

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 likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	9 792,05	4 184 545,45	0,00	49 612,71	0,00	0,00	4 171 197,27	11 234,54	19 101,87	0,00	42 416,53
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 792,05	0,00	7 063,78	49 612,71	0,00	0,00	12 817,47	11 234,54	0,00	0,00	42 416,53
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	4 184 545,45	-7 063,78	0,00	0,00	0,00	4 158 379,80	0,00	19 101,87	0,00	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	131 645,88	7 430 012,31	0,00	0,00	0,00	0,00	7 403 573,92	0,00	13 553,70	0,00	144 530,57
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	129 823,95	30 712,31	45 024,17	0,00	0,00	0,00	61 790,33	0,00	0,00	0,00	143 770,10
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 821,93	7 399 300,00	-45 024,17	0,00	0,00	0,00	7 341 783,59	0,00	13 553,70	0,00	760,47
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	32 444,30	356 249,66	0,00	0,00	0,00	0,00	216 459,96	142 738,73	684,74	0,00	28 810,53
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	32 444,30	0,00	759,49	0,00	0,00	0,00	16 396,54	0,00	0,00	0,00	16 807,25
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	356 249,66	-759,49	0,00	0,00	0,00	200 063,42	142 738,73	684,74	0,00	12 003,28
4.	Iš kitų šaltinių:	4 869,55	585,77	0,00	342,00	0,00	0,00	3 685,26	0,00	0,00	0,00	2 112,06
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 107,64	0,00	0,00	342,00	0,00	0,00	3 307,40	0,00	0,00	0,00	142,24
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 761,91	585,77	0,00	0,00	0,00	0,00	377,86	0,00	0,00	0,00	1 969,82
5.	Iš viso finansavimo sumų	178 751,78	11 971 393,19	0,00	49 954,71	0,00	0,00	11 794 916,41	153 973,27	33 340,31	0,00	217 869,69

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	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)		9 792,05	9 792,05		42 416,53	42 416,53
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		131 645,88	131 645,88		144 530,57	144 530,57
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)		32 444,30	32 444,30		28 810,53	28 810,53
4.	Iš kitų šaltinių		4 869,55	4 869,55		2 112,06	2 112,06
5.	Iš viso	0,00	178 751,78	178 751,78	0,00	217 869,69	217 869,69

Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras

2022 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo 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						5 643,00	0,00	0,00	0,00	12 760 628,81	12 766 271,81
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						5 643,00				11 580 032,79	11 585 675,79
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										89 024,72	89 024,72
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių										94 809,63	94 809,63
1.4.	Komandiruočių										5 828,71	5 828,71
1.5.	Transporto										66 291,68	66 291,68
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo										68 356,97	68 356,97
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										77 403,19	77 403,19
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											0,00
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										88 454,50	88 454,50
1.10.	Socialinių išmokų										16 903,00	16 903,00
1.11.	Nuomos										127 233,36	127 233,36
1.12.	Finansavimo										153 973,27	153 973,27
1.13.	Kitų paslaugų										391 174,08	391 174,08
1.14.	Kitos										1 142,91	1 142,91
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA											0,00
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI						5 643,00	0,00	0,00	0,00	12 282 629,51	12 288 272,51
3.1.	Išmokos:						5 643,00	0,00	0,00	0,00	12 282 629,51	12 288 272,51
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						5 643,00				11 193 466,47	11 199 109,47
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių										88 999,36	88 999,36
3.1.3.	Komandiruočių										5 828,71	5 828,71
3.1.4.	Transporto										40 509,00	40 509,00
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo										68 356,97	68 356,97
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										77 403,19	77 403,19
3.1.7.	Atsargų įsigijimo										121 939,10	121 939,10
3.1.8.	Socialinių išmokų										16 903,00	16 903,00
3.1.9.	Nuomos										127 233,36	127 233,36
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo										399 251,62	399 251,62
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos										0,00	0,00
3.1.12.	Kitos išmokos										142 738,73	142 738,73

BJ Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras, 190997565

INFORMACIJA APIE PAGAL PANAUDOS SUTARTIS GAUTA ILGALAIKI NEKILNOJAMAJI TURTA

pagal 2023 m. gruodžio 31 d. būklę

Eil. Nr.	Sutarties numeris	Sutartis galioja nuo	Sutartis galioja iki	Panaudos davėjo pavadinimas, kodas	Perduoto turto pavadinimas	Perduoto turto adresas	Namo numeris	Plotas, kv.m.	Balansinė (likutinė) vertė, Eur
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Nr. A467-17/22	2022-11-04	2032-11-04	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Antakalnio g.	17	140,90	38 049,47
2	Nr. A467-7/21	2021-04-14	2026-04-14	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	L.Asanavičiūtės g.	20B	22,11	5 073,72
3	Nr. A467-20/21	2021-10-27	2026-10-27	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	L.Asanavičiūtės g.	20B	42,82	9 826,18
4	Nr. A467-77/22	2022-10-19	2032-10-19	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Darbininkų g.	16	221,94	27 137,11
5	Nr. A467-8/19	2019-03-31	2024-03-31	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Erfurto g.	29	87,51	19 114,83
6	Nr. A467-43/20	2020-12-01	2024-03-31	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Erfurto g.	29	16,82	3 674,00
7	Nr. A467-777	2014-02-01/2022-12-08	2024-02-01	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	A.Juozapavičiaus g.	10A	214,31	16 238,42
8	Nr. 5-107/22	2022-11-26	2032-11-25	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Kalvarijų g.	156	13,27	1 746,94
9	Nr. A467-42/19	2019-08-27	2029-08-26	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Paberžės g.	6A	222,56	26 476,19
10	Nr. A467-6/21	2021-03-25	2029-03-31	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Grovės g.	1	189,42	126 730,08
11	Nr. A467-26/21	2021-11-11	2026-11-11	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Rygos g.	15	15,89	961,27
12	Nr. A467-9/21	2021-11-15	2026-11-14	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Rygos g.	15	54,90	3 321,19
13	Nr. A467-11/22	2022-07-29	2025-02-04	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Odminių g.	3	81,19	7 593,10
14	Nr. A467-10/20	2020-02-04	2025-02-04	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Odminių g.	3	48,24	4 511,53
15	Nr. A467-13/20	2020-01-23	2025-01-23	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Savanorių pr.	49	235,00	9 487,28
16	Nr. A467-38/20	2020-10-18	2030-10-18	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	S.Stanevičiaus g.	24	29,59	3 565,54
17	Nr. A467-8/21	2021-04-14	2029-02-25	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Vilniaus g., Grigiškės	6	117,72	8 489,15
18	Nr. A467-39/19	2019-10-01	2024-10-01	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Vydūno g.	15	35,73	1 227,67
19	Nr. A467-26/23	2023-09-01	2033-08-31	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Vydūno g.	15	70,03	2 406,22
20	Nr. A467-29/22	2023-02-05	2033-02-05	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Vydūno g.	20	44,95	28 224,64
21	Nr. A467-25/23	2023-09-26	2024-09-25	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Žemaitijos g.	9	32,18	1 743,96
22	Nr. A467-36/20	2020-10-18	2025-10-18	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Žemynos g.	1	26,23	5 392,71
23	Nr. A467-29/21	2022-02-02	2025-10-18	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Žemynos g.	1	19,68	4 046,07
24	Nr. A467-24/23	2023-11-16	2033-11-15	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Žemynos g.	1	60,93	12 526,79
25	Nr. A467-20/20 / Nr. A467-5/21 / Nr. 5-81/23	2023-09-22	2030-03-07	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 188710061	negyvenamos patalpos	Žirmūnų g.	143	188,38	73 696,50
26	Nr. A467-19/19/A51-92279/20	2019-05-01	2029-05-01	VšĮ Centro poliklinika, 125873515	negyvenamos patalpos	Agrastų g. *	16	142,69	53 945,44
27	Nr. 12 K01/98-14879	1998-02-17	2097-02-17	Nacionalinė žemės tarnyba, 188704927	valstybinė žemė (sklypas)	Paberžės g.	6A	1 043,00	9 569,62
							Iš viso:	3 417,99	504 775,62

* Vilniaus miesto savivaldybės administracijos panaudos teisės ir pareigas perėmė VšĮ Centro poliklinika

BI Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras, 190997565

INFORMACIJA APIE PAGAL PANAUDOS SUTARTIS GAUTĄ TURTA

pagal 2023 m. gruodžio 31 d. būklę

Eil. Nr.	Sutarties numeris	Sutartis galioja nuo	Sutartis galioja iki	Panaudos davėjo pavadinimas, kodas	Turto pavadinimas	Balansinė (likutinė) vertė, Eur
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1	įvairios	2011-04-05	ne ilgiau kaip 15 metų	Techninės pagalbos neįgaliesiems centras prie SADM, 190789945	ilgalaikis turtas - techninės pagalbos priemonės	51 650,88
2	įvairios	2011-02-15	ne ilgiau kaip 15 metų	Techninės pagalbos neįgaliesiems centras prie SADM, 190789945	trumpalaikis turtas - techninės pagalbos priemonės	286 881,25
3	Nr. A72-44/23	2023-02-20	2025-02-20	Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerija, 188603515	trumpalaikis turtas - planšetiniai kompiuteriai ir planšetinių kompiuterių dėklai	25 174,73
						363 706,86

(Informacijos apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą forma)

Biudžetinė įstaiga Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras, 190997565

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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.							0,00
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.						0,00
2.2.						0,00
3.	Fiziniai asmenys*	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1 775,14	X	X	X	1 775,14
5.	Anonimiškai	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.						0,00
6.2.						0,00
7.	Iš viso	X	1 775,14	0,00	0,00	0,00	1 775,14

* Fizinių 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

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
8 priedas

(Informacijos apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį forma)
Biudžetinė įstaiga Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras, 190997565
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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pinigais	194,68	1775,14	0	0	0	0	1969,82
2.	Turtu, išskyrus pinigus	2794,74	0	0	2794,74	0	0	0
3.	Paslaugomis	0	0	0	0	0	0	0
4.	Turto panauda	0	0	0	0	0	0	0
5.	Iš viso	2989,42	1775,14	0	2794,74	0	0	1969,82

* 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

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Vilniaus miesto savivaldybės Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras, Konstitucijos pr. 3, LT-09601, Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO 2023 M.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-02-29, A121-5642/24(2.1.19E-SGS)
Adresatas	Vilniaus miesto savivaldybės Finansų skyriaus Apskaitos poskyris, Konstitucijos pr. 3, LT-09601, Vilnius
Dokumentą pasirašė	Vilniaus miesto savivaldybės Vedėjas-vyriausiasis buhalteris Saulius Gasiūnas
Veiksmo atlikimo data ir laikas	2024-02-28 11:17:21
Dokumentą pasirašė	Vilniaus miesto savivaldybės Direktorė Skaistė Jusienė
Veiksmo atlikimo data ir laikas	2024-02-28 11:53:43
Registratorius	Vilniaus miesto savivaldybės Vyresn. specialistė Ilona Bžozovskienė
Veiksmo atlikimo data ir laikas	2024-02-29 16:10:54
Dokumento nuorašo atspausdinimo data ir jį atspausdinęs darbuotojas	2024-02-29 atspausdino Vilniaus miesto savivaldybės Vedėjas-vyriausiasis buhalteris Saulius Gasiūnas

Nuorašas tikras
Vilniaus miesto savivaldybė
2024-02-29