BIRŽŲ RAJONO LEGAILIŲ GLOBOS NAMAI

2025 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2025 M. BIRŽELIO 30 D

Biržai, 2025 m

Biržų rajono Legailių globos namai

Kodas 191528414, Legailiai, Biržų rajonas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2025 M. BIRŽELIO 30 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

Biržų rajono Legailių globos namų 2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte bendroje dalyje 1-2 punktuose pateikta informacija nesikeitė

Per ataskaitinį laikotarpį vidutinis darbuotojų skaičius buvo 37.

Apskaitos politika

Apskaitos politika išdėstyta 2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Pastabos

Finansinės būklės ataskaitoje pagal 2025 m. birželio 30 d. duomenis:

1. Ilgalaikis turtas rodomas likutine verte. 1028919,20 Eur.

1.1 Nematerialusis turtas rodomas likutine verte – 375,00 Eur.

1.2 Ilgalaikis materialusis turtas rodomas likutine verte – 1028544,20 Eur.

Naudojamas trumpalaikis turtas iškeltas į užbalansines sąskaitas.

2. Atsargas sudaro 24746,79 Eur. Iš jų: maisto produktų likutis – 2133,84 Eur, atsargos – 14159,51 Eur, kuras, degalai – 3150,57 Eur, medikamentai – 1879,17 Eur, ūkinis inventorius – 3423,70 Eur.

2.1. Išankstinius mokėjimus sudaro 359,14 Eur.

3. Per vienerius metus gautinas sumas - 195668,81 Eur sudaro:

3.1. Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudaro –3197,07 Eur globos namų gyventojų 1% nekilnojamojo turto, viršijančio normatyvus globos namų skolos.

3.2 Sukauptas gautinas sumas sudaro 181445,25 Eur. Iš jų iš : savivaldybės biudžeto 82682,65 Eur , valstybės biudžeto 6920,85 Eur ir 91841,75 Eur negautos pervestų pajamų už teikiamas paslaugas už išlaikymą biudžetinėje įstaigoje iš biudžeto lėšos;

3.3. Kitos gautinos sumos 11026,49 Eur – 10251,97 gautinos šalpos pensijos ir gautini delspinigiai iš UAB EST LT - 774,52 Eur.

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 47588,45 Eur - 2 proc. nuo GPM parama 423,26 Eur , gyventojų asmeninės lėšos 46845,31 Eur, 319,88 Eur gautos APVA lėšos už saulės elektrinės aptarnavimą.

5. Finansavimo sumų likutį sudaro 981970,43 Eur. Iš jų:

5.1. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto 147506,16 Eur nepiniginiam turtui.

5.2. Finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto 114293,79 Eur nepiniginiam turtui.

5.3. Finansavimo sumų likutis iš Europos Sąjungos 673571,03 Eur nepiniginiam turtui.

5.4. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių 52424,65 Eur. Iš jų: 4908,28 Eur nepiniginiam turtui ir 47516,37 Eur kitoms išlaidoms.

6. Ilgalaikiai įsipareigojimai 2018,70 Eur – ilgalaikiai atidėjiniai.

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai 93610,40 Eur. Iš jų :

7.1. Tiekėjams mokėtinos sumos 5971,35 Eur.

7.2. Su daro santykiais susiję įsipareigojimai 53578,83 Eur. Iš jų:

32881,34 Eur mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams;

8220,22 Eur mokėtinas pajamų mokestis;

11578,73 Eur mokėtinos darbuotojo socialinio draudimo įmokos;

898,54 Eur mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos.

7.3. Sukauptos mokėtinos sumos – 34060,22 Eur sudaro sukauptas atostogų rezervas 33538,57 Eur ir sukauptų atostoginių socialinio draudimo įmokos – 521,65 Eur.

8. Grynasis turtas 213857,66 Eur, iš jų:

8.1. einamųjų metų perviršis 52960,10 Eur;

8.2. ankstesnių metų perviršis 160897,56 Eur.

9. Veiklos rezultatų ataskaitoje (toliau-VRA) „Pagrindinės veiklos pajamas" sudaro 208133,94 Eur - globos namų gyventojų pensijos, globos namų gyventojų 1% nekilnojamojo turto, viršijančio normatyvus įnašai.

10. VRA „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo" sąnaudas sudaro 342051,38 Eur, iš jų: Darbo užmokesčio sąnaudos 335295,51 Eur, ligos pašalpų sąnaudos 970,91 Eur, darbuotojų sveikatos patikrinimo išlaidų sąnaudos 222,65 Eur ir 5562,31 Eur socialinio draudimo sąnaudos.

11. VRA „ Nusidėvėjimo ir amortizacijos" sąnaudas sudaro 15404,07 Eur, iš jų: nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos – 375,00 Eur ir 15329,07 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos.

12. VRA „Komunalinių paslaugų ir ryšių" sąnaudos 7601,60 Eur, iš jų: 698,01 Eur šildymo sąnaudos, 4429,81 Eur elektros energijos sąnaudos, 27,60 Eur vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos, 699,78 Eur ryšių paslaugų ir 1746,40 Eur kitos komunalinių paslaugų sąnaudos.

13. VRA „Sunaudotų ir parduotų atsargų" sąnaudos – 64946,61 Eur, iš jų 26751,21 Eur sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos ir 38195,40 Eur parduotų atsargų savikainos sąnaudos.

14. VRA „Socialinių išmokų" 101,48 Eur – metinė įmoka už sveikatos priežiūros paslaugų teikimą.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšminių įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

PRIDEDAMA.

1. 2-ojo VSAFAS 2 priedas „Finansinės būklės ataskaita", 2 lapai;
2. 3-ojo VSAFAS 1 priedas „Veiklos rezultatų atsakaita", 1 lapas;
3. 20-ojo VSAFAS 4 priedas „Finansavimo sumos", 1 lapas.

Direktorius Renaldas Simėnas

Apskaitą tvarkantis asmuo Audronė Jaudzemienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita"
2 priedas

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

191528414 Legailių k., LT-41428 Biržų r.

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

Biržų rajono Legailių globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2025 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2025-07-15 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**	1	1028919,2	1005550,45
I.	Nematerialusis turtas	1.1	375	750
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		375	750
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2	1028544,2	1004800,45
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		856761,22	861977,02
II.3	Infrastruktūros statiniai		44022,51	46828,47
II.4	Kiti statiniai		52930,1	54842,48
II.5	Mašinos ir įrenginiai		25914,26	29073,09
II.6	Transporto priemonės		48853,3	10637,31
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		62,81	1442,08
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**		268363,19	185584,23
I.	Atsargos	2	24746,79	16615,55
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		24746,79	16615,55
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	2.1	359,14	400,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	195668,81	130727,29
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	3.1	3197,07	3318,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.2	181445,25	118445,21
III.6	Kitos gautinos sumos	3.3	11026,49	8963,84
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	47588,45	37840,75
	IŠ VISO TURTO:		1297282,39	1191134,68

D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	5	987795,63	986588,16
I.	Iš valstybės biudžeto	5.1	147506,16	148772,12
II.	Iš savivaldybės biudžeto	5.2	114293,79	117512,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	5.3	673571,03	677626,72
IV.	Iš kitų šaltinių	5.4	52424,65	42676,95
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		95629,1	43648,96
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	6	2018,7	2018,7
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		2018,7	2018,7
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	93610,4	41630,26
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7.1	5971,35	7389,31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7.2	53578,83	180,73
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	7.3	34060,22	34060,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**	8	213857,66	160897,56
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		213857,66	160897,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	8.1	52960,1	57917,52
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	8.2	160897,56	102980,04
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1297282,39	1191134,68

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

(parašas)

Renaldas Simėnas
(vardas, pavardė)

Buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Audronė Jaudzemienė
(vardas, pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita"
2 priedas

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

Biržų rajono Legailių globos namai
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191528414 Legailių k., LT-41428 Biržų r.
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2025 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2025 m. liepos 15 d
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**538 355,66**	**509 531,96**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		330 221,72	340 805,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		86 781,21	88 274,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		234 702,52	248 287,71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 055,69	3 946,50
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 682,30	296,32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		208 133,94	168 726,53
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	9	208 133,94	168 726,53
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**485 395,56**	**401 867,95**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	10	342 051,38	307 020,59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	11	15 704,07	13 775,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	12	7 601,60	8 965,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3 787,32	7 805,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		225,00	1 530,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		16 463,31	2 808,23
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	13	64 946,61	39 982,86
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ	14	101,48	102,64
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		34 514,79	19 876,65
XIV.	KITOS			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**52 960,10**	**107 664,01**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**0,00**	**0,00**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**			**-3,05**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**52 960,10**	**107 660,96**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**52 960,10**	**107 660,96**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Renaldas Siménas
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Audronė Jaudzemienė
(vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos"
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, 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	7	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**148 772,12**	**85 231,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-86 496,98**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**147 506,16**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	148 772,12	10 901,24					-12 167,20				147 506,16
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		74 329,78					-74 329,78				0,00
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**117 512,37**	**178 243,59**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-181 462,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**114 293,79**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	117 512,37						-3 218,58				114 293,79
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		178 243,59					-178 243,59				0,00
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**677 626,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4 055,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**673 571,03**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	677 626,72						-4 055,69				673 571,03
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**42 676,95**	**14 430,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4 682,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**52 424,65**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 055,48						-147,20				4 908,28
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	37 621,47	14 430,00					-4 535,10				47 516,37
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**986 588,16**	**277 904,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-276 697,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**987 795,63**

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