MOLĖTŲ PASLAUGŲ ŠEIMAI CENTRAS
Įmonės kodas 190985787, Smilgų g. 4, Molėtai

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2025 m. birželio 30 d. tarpinių finansinių ataskaitų

2025 07 22 Nr. L-

I. BENDROJI DALIS

Molėtų paslaugų šeimai centras (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės biudžeto, kodas 190985787

Adresas: Smilgų g. 4, Molėtai, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Molėtų rajono savivaldybė.

Pagrindinė veikla „Kita stacionarinė globos veikla". Be pagrindinės veiklos įstaiga užsiima paslaugų švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose pardavimu.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB Luminor banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2025 metų II–ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Įstaigos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną darbuotojų skaičius – 31. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtintos 34.05 pareigybės.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko, patvirtintą direktoriaus 2022 m. liepos 18 d. įsakymu Nr. V-52 „Dėl ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarkos" nuostatas. Ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarka apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

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

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos ir verslo valdymo sistema ,,Stekas", kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

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

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1 Nematerialusis turtas

1 Molėtų paslaugų šeimai centras ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė 0.00 Eurų.

Pastaba Nr. 2 Ilgalaikis materialusis turtas

1. 2025 m. birželio mėn. 30 d. ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje, likutine vertė yra 2203939.53 EUR, iš jo:

1.1 Gyvenamieji pastatai – 2184477.99 EUR;
1.2 Negyvenamieji pastatai – 3833.24 EUR;
1.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai – 1847.22 EUR;
1.4 Kitos mašinos ir įrenginiai – 404.62 EUR;
1.5 Transporto priemonės – 1155.51 EUR;
1.6 Baldai– 9277.31 EUR;
1.7 Kompiuterinė ir kita biuro įranga – 2031.28 EUR;
1.6 Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 912.36 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį IT įstaiga neįsigijo.

2. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

3. Turto, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, ir turto, kuris laikinai nenaudojamas, nėra.

4. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, nėra.

5. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

6. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą, ataskaitiniame laikotarpyje, nebuvo.

Pastaba Nr. 3 Atsargos

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 9454.45 EUR. Iš jų:
medžiagų ir žaliavų likutis – 6744.46 EUR;
medikamentų likutis – 50.44 EUR;
degalų ir tepalų likutis – 360.03 EUR;
statybinių medžiagų likutis – 48.24 EUR;
atsarginių dalių likutis – 0.80 EUR;
ūkinio inventoriaus likutis – 2250.48 EUR..

Pastaba Nr. 4 Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos 2179.05 EUR iš jų: transporto priemonių draudimas – 1198.18 EUR, įstaigos turto draudimas –555.67 EUR, spaudinių prenumerata – 219 EUR, įstatymų pakeitimų prenumerata – 98.70 EUR., internetinės svetainės prenumeratas – 107.50 EUR.

Pastaba Nr. 5 Gautinos finansavimo sumos

Gautinas finansavimo sumą sudaro pagal trumpalaikės socialinės globos lėšų kompensavimo sutartis gaunama Molėtų savivaldybės dotuojama socialinės globos kainos dalis –

3606.37 EUR , už krizių centro skyriuje suteiktas apgyvendinimo paslaugas – 0.00 EUR ir už palydėjimo paslaugas jaunuoliams (su apgyvendinimu)– 0.00 EUR.

Pastaba Nr. 6 Sukauptos gautinos sumos

1. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Sukauptiems atostoginiams	76919.98
2.	Sukauptoms įmokoms Sodrai nuo atostoginių	1115.33
3.	Mokėtinas darbo užmokestis	64512.31
4.	Mokėtini darbdavio mokesčiai VSDF	794.84
5.	Išeitinių išmokų atidėjiniai	26391.75
6.	Išeitinių išmokų atidėjinių įmokos Sodrai	382.68
7.	Sukauptos mokėtinos sumos už paslaugas	4175.68
	IŠ VISO:	**174292.57**

Pastaba Nr. 7 Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas sudaro atskaitingiems asmenims išmokėtos sumos į banko korteles maisto produktų pirkimui vaikų maitinimui – 464.94 EUR.

Pastaba Nr. 8 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį sąskaitose sudaro 125809.94 EUR. Iš jų: 14272.71 EUR paramos lėšų, 61472.13 EUR - pajamos už suteiktas globos paslaugas, 20386.74 EUR- pajamos už suteiktas paslaugas iki 2011 metų ir vykdomų projektų gautos lėšos – 29678.37 Eur..

Pastaba Nr. 9 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį sudaro(20-ojo VSAFAS :Finansavimo sumos“ 4 priedas):
Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti – 2211820.98 EUR;
Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti –45504.65 EUR.
Iš viso: 2257325.63 EUR**.**

Pastaba Nr. 10 Finansiniai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus sumoje 178247.57 EUR sudaro:

1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 3498.29 EUR;
2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 64512.31EUR;
3. Darbdavio socialinio draudimo įmokos – 794.84 EUR;
4. Kitos mokėtinos sumos – 4632.39 EUR iš jų: maistpinigiai globėjams – 170.00 EUR, kišenpinigiai ugdytiniams – 390.00 EUR., budintiems globėjams – 3686.22 EUR; antstolei – 382.17 EUR; už banko paslaugas – 4 EUR.
5. Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (EUR)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	76919.98
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1115.33

3.	Išeitinių išmokų atidėjiniai	26391.75
4.	Išeitinių išmokų atidėjinių įmokos Sodrai	382.68
	IŠ VISO:	**104809.74**

Veiklos rezultatų ataskaita (3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita‘ 2 priedas)
Pastaba Nr. 10 Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 71479.87 EUR.
Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 403516.78 EUR.
Finansavimo pajamos iš ES, pagal sutartį su EEE ir Norvegijos mechanizmu – 39150.81 EUR.
Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių – 368.16 EUR.
Viso finansavimo pajamų: 514515.62 EUR.

Pastaba Nr. 11 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už socialinę vaikų globą, gyvenimą krizių centre bei pilnamečių palydėjimo paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį šių pajamų įstaiga gavo 25140.73 EUR.

Pastaba Nr.12 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

1. Molėtų paslaugų šeimai centro pareigybių sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 212211.76 EUR darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Darbo užmokesčio	406298.25
2.	Ligos pašalpų	979.45
3.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	5898.94
4.	Sukauptų atostogų sąnaudos	23459.65
5.	Sukauptų atostogų soc. draudimo sąnaudos	340.15
	IŠ VISO:	**436976.44**

Pastaba Nr.13 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

1. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Komunalinių paslaugų, iš jų:	
1.1	Elektros energija	6579.19
1.2	Šildymo išlaidos	9716.42
1.3	Vandentiekis ir kanalizacija	3013.53
1.4	Šiukšlių išvežimas	861.72
2.	Ryšių paslaugų	223.73
	IŠ VISO:	**20394.59**

Pastaba Nr. 14. Kitų paslaugų sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Maitinimo sąnaudos	1606.70
2.	Kitos paslaugos	20073.06
3.	Medikamentų (sveikatos tikrinimo) sąnaudos	404.52
	IŠ VISO:	**22084.28**

Direktorius Marius Baltuška

Vyr. buhalterė Jolanta Grybė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Molėtų paslaugų šeimai centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190985787, Smilgų g. 4, Molėtai
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2025 07 21 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**		**2203939.53**	**2224273.65**
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2203939.53	2224273.65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2188311.23	2204813.21
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1847.22	2242.92
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		404.62	668.56
II.6	Transporto priemonės		1155.51	2888.79
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11308.59	12034.11
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		912.36	1626.06
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**315807.32**	**182367.84**
I.	Atsargos		9454.45	9569.77
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		9454.45	9569.77
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		2179.05	1911.84
III.	Per vienus metus gautinos sumos		178363.88	83042.26
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			145.99
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą,		3606.37	1886.33
III.5	Sukauptos gautinos sumos		174292.57	81009.94
III.6	Kitos gautinos sumos		464.94	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		125809.94	87843.97
	IŠ VISO TURTO:		**2519746.85**	**2406641.49**
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		**2257325.63**	**2251471.36**
I.	Iš valstybės biudžeto		826595.17	832849.52

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Iš savivaldybės biudžeto		31731.19	34327.52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1313272.1	1298198.99
IV.	Iš kitų šaltinių		85727.17	86095.33
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**178247.57**	**81458.79**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		178247.57	81458.79
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		26774.43	26774.43
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		794.84	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		794.84	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3498.29	448.85
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		64512.31	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		82667.7	54235.51
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**84173.65**	**73711.34**
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		84173.65	73711.34
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10462.31	20334.88
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		73711.34	53376.46
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		**2519746.85**	**2406641.49**

Direktorius — Marius Baltuška
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) — (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė — Jolanta Grybėnienė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) — (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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

Molėtų paslaugų šeimai centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
19098787, Smilgų g. 4, Molėtai
(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 07 21 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**539656.35**	**484645.91**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		**514515.62**	**466281.01**
I.1.	Iš valstybės biudžeto		**71479.87**	**63775.08**
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		**403516.78**	**367253.34**
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		**39150.81**	**33941.39**
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		**368.16**	**1311.2**
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		**0**	**0**
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		**25140.73**	**18364.9**
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		**25140.73**	**18364.9**
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		**0**	**0**
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**529194.04**	**472536.23**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		**436976.44**	**398779.99**
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		20334.12	20782.35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20394.59	18592.59
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4932.4	183
V.	TRANSPORTO		3395.22	4279.1
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1991.85	210
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		19085.14	11925.27
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		22084.28	17783.93
XIV.	KITOS			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICIT**		**10462.31**	**12109.68**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**0**	**0**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAM			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULT**			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**10462.31**	**12109.68**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**10462.31**	**12109.68**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius — Marius Baltuška
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė — Jolanta Grybėnienė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)