

UTENOS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

2026 METŲ I PUSMEČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

UTENOS SOCIALINĖS GLOBOS NAMŲ
2026 METŲ I PUSMEČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS
RAŠTAS

I SKYRIUS
BENDROJI DALIS

Utenos socialinės globos namų (toliau – Utenos SGN) bendrieji duomenys, apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Bendroji informacija apie Utenos SGN veiklą ir apskaitos politiką pateikta 2025 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas Utenos SGN interneto svetainėje <https://utenossgn.lt>.

II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA

Utenos SGN finansinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymais patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro ir viešojo sektoriaus subjektų, kurių finansinę apskaitą centralizuotai tvarko Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras, ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarka, patvirtinta Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro direktoriaus 2024 m. gruodžio 27 d. įsakymu Nr. V-646 „Dėl Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro ir viešojo sektoriaus subjektų, kurių finansinę apskaitą centralizuotai tvarko Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras, ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarkos patvirtinimo“.

III SKYRIUS
PASTABOS

Esminių klaidų taisymas:

Esminio klaidų taisymo nebuvo.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ar neapibrėžtojo turto pokyčiai:

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nebuvo.

Sprendimai dėl teisinių ginčų:

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.

Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos:

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Kita informacija

Ataskaitiniu laikotarpiu, įsigaliojus 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ nuostatoms, kai ataskaitiniu laikotarpiu buvo pakeista finansinių ataskaitų straipsnių pateikimo ar grupavimo tvarka, pateikiama iki ir po duomenų pergrupavimo informacija. Iki duomenų pergrupavimo praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje atsargos buvo pateikiamos taip:

	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
Atsargos	73 782,17
• Strateginės ir neliečiamosios atsargos	0,00
• Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	73 782,17
• Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	0,00
• Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	0,00
• Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	0,00

Po praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų pergrupavimo praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje atsargos pateikiamos taip:

	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
Atsargos	73 782,17

Iki duomenų pergrupavimo praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje per vienus metus gautinos sumos buvo pateikiamos taip:

	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
Per vienus metus gautinos sumos	897 428,98
• Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	0,00
• Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00
• Gautinos finansavimo sumos	23 256,97
• Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	63 002,11
• Sukauptos gautinos sumos	803 597,81
• Kitos gautinos sumos	7 572,09

Po praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų pergrupavimo praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje per vienus metus gautinos sumos pateikiamos taip:

	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
Per vienus metus gautinos sumos	897 428,98
• Suteiktos paskolos	0,00
• Gautinos finansavimo sumos	462 009,14

• Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas	364 845,64
• Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	63 002,11
• Kitos gautinos sumos	7 572,09

Iki duomenų pergrupavimo praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje finansavimo sumos buvo pateikiamos taip:

	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
Finansavimo sumos	4 386 943,28
• Iš valstybės biudžeto	3 738 074,75
• Iš savivaldybės biudžeto	648 868,53
• Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	0,00
• Iš kitų šaltinių	0,00

Po praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų pergrupavimo praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje finansavimo sumos pateikiamos taip:

	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
Finansavimo sumos	4 386 943,28
• Iš valstybės biudžeto	3 738 074,75
• Iš savivaldybės biudžeto	648 868,53
• Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	0,00
• Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų	0,00
• Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų	0,00

Iki duomenų pergrupavimo praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje įsipareigojimai buvo pateikiami taip:

	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
ĮSIPAREIGOJIMAI	517 294,20
Ilgalaikiai įsipareigojimai	0,00
• Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	0,00
• Ilgalaikiai atidėjiniai	0,00
• Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	0,00
Trumpalaikiai įsipareigojimai	517 294,20
• Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	0,00

• Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	0,00
• Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	0,00
• Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	0,00
• Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą	0,00
• Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus	0,00
○ Gražintinos finansavimo sumos	0,00
○ Kitos mokėtinos sumos biudžetui	0,00
• Mokėtinos socialinės išmokos	0,00
• Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	0,00
• Tiekėjams mokėtinos sumos	88 912,27
• Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	43,52
• Sukauptos mokėtinos sumos	420 504,41
• Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	7 834,00

Po praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų pergrupavimo praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje įsipareigojimai pateikiami taip:

	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
ĮSIPAREIGOJIMAI	517 294,20
Atidėjiniai	0,00
Ilgalaikiai įsipareigojimai	0,00
• Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	0,00
• Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	0,00
Trumpalaikiai įsipareigojimai	517 294,20
• Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai	0,00
• Mokėtinos socialinės išmokos, stipendijos, prizai ir premijos	0,00
• Tiekėjams mokėtinos sumos	88 912,27
• Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	43,52
• Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	428 338,41
○ Mokėtinos sumos tarptautinėms institucijoms, į biudžetus ir fondus	0,00
○ Kiti įsipareigojimai	428 338,41

Iki duomenų pergrupavimo praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje grynasis turtas buvo pateikiamas taip:

	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
GRYNASIS TURTA	201 949,77
Dalininkų kapitalas	0,00
Rezervai	0,00
• Tikrosios vertės rezervas	0,00

• Kiti rezervai	0,00
Nuosavybės metodo įtaka	0,00
Sukauptas perviršis ar deficitas	501 949,77
• Einamųjų metų perviršis ar deficitas	94 219,18
• Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	407 730,59

Po praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų pergrupavimo praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje grynasis turtas pateikiamas taip:

	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
GRYNASIS TURTAS	501 949,77
Dalininkų kapitalas	0,00
Rezervai	0,00
• Tikrosios vertės rezervas	0,00
• Mineralinių išteklių rezervas	0,00
• Medynų rezervas	0,00
• Kiti rezervai	0,00
Sukauptas perviršis ar deficitas	501 949,77
• Viešojo sektoriaus subjekto sukauptas perviršis ar deficitas be nuosavybės metodo įtakos	501 949,77
• Nuosavybės metodo įtaka	0,00

Dėl VSAFAS ir ekonominės klasifikacijos straipsnių reglamentavimo pasikeitimų veiklos rezultatų ataskaitos praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys pagal detalius ataskaitos straipsnius tapo nepalyginami. Palyginamas tik ataskaitose rodomas grynasis perviršis ar deficitas.

Iki duomenų pergrupavimo praėjusio ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje grynasis perviršis ar deficitas buvo pateikiamas taip:

	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (Eur)
GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	55 671,33
• GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	55 671,33
• PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	49 438,20
• KITOS VEIKLOS REZULTATAS	6 233,13
• FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	0,00
• APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	0,00
• NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	0,00

Po praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų pergrupavimo praėjusio ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje grynasis perviršis ar deficitas pateikiamas taip:

	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (Eur)
GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	55 671,33
• PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS	55 671,33
• APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	0,00
• NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	0,00

190797098, , -

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

Utenos socialinės globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2026 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	ILGALAIKIS TURTAS		3.991.238,35	3.914.256,56
1.1.	Nematerialusis turtas		11.395,48	13.243,42
1.1.1.	Plėtros darbai			
1.1.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		11.395,48	13.243,42
1.1.3.	Nebaigti projektai ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.2.	Ilgalaikis materialusis turtas		3.979.842,87	3.901.013,14
1.2.1.	Žemė			
1.2.2.	Pastatai		2.513.480,17	2.536.664,11
1.2.3.	Infrastruktūros statiniai		25.143,88	26.003,35
1.2.4.	Kiti statiniai			
1.2.5.	Mašinos ir įrenginiai		162.435,53	171.200,59
1.2.6.	Transporto priemonės			
1.2.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		39.256,69	43.466,93
1.2.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
1.2.9.	Nebaigta statyba ir iš anksto sumokėtos sumos		1.239.526,60	1.123.678,16
1.3.	Ilgalaikis finansinis turtas			
1.4.	Mineraliniai ištekliai			
1.5.	Kitas ilgalaikis turtas			
2.	BIOLOGINIS TURTAS			
3.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.146.186,08	1.491.930,69
3.1.	Atsargos		70.678,35	73.782,17
3.2.	Iš anksto sumokėtos sumos		7.755,34	5.846,00
3.3.	Per vienus metus gautinos sumos		1.352.889,89	897.428,98
3.3.1.	Suteiktos paskolos			
3.3.2.	Gautinos finansavimo sumos		770.478,30	462.009,14
3.3.3.	Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas		505.384,15	364.845,64
3.3.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		67.828,09	63.002,11
3.3.5.	Kitos gautinos sumos		9.199,35	7.572,09
3.4.	Trumpalaikės investicijos			
3.5.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		714.862,50	514.873,54
4.	IŠ VISO TURTO		6.137.424,43	5.406.187,25
5.	FINANSAVIMO SUMOS		4.772.430,99	4.386.943,28
5.1.	Iš valstybės biudžeto		3.984.682,65	3.738.074,75
5.2.	Iš savivaldybės biudžeto		787.748,34	648.868,53
5.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
5.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
5.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų			
6.	ĮSIPAREIGOJIMAI		806.664,79	517.294,20
6.1.	Atidėjiniai			
6.2.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.2.1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.2.2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.3.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		806.664,79	517.294,20
6.3.1.	Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.3.2.	Mokėtinų socialinės išmokos, stipendijos, prizai ir premijos			
6.3.3.	Tiekėjams mokėtinos sumos		85.035,37	88.912,27
6.3.4.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		294.930,46	43,52
6.3.5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		426.698,96	428.338,41
6.3.5.1.	Mokėtinų sumų tarptautinėms institucijoms, į biudžetus ir fondus			
6.3.5.2.	Kiti įsipareigojimai		426.698,96	428.338,41
7.	GRYNASIS TURTAS		558.328,65	501.949,77
7.1.	Dalininkų kapitalas			
7.2.	Rezervai			
7.2.1.	Tikrosios vertės rezervas			
7.2.2.	Mineralinių išteklių rezervas			
7.2.3.	Medynų rezervas			
7.2.4.	Kiti rezervai			
7.3.	Sukauptas perviršis ar deficitas		558.328,65	501.949,77
7.3.1.	Viešojo sektoriaus subjekto sukauptas perviršis ar deficitas be nuosavybės metodo įtakos		558.328,65	501.949,77
7.3.2.	Nuosavybės metodo įtaka			
8.	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO		6.137.424,43	5.406.187,25

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Utenos socialinės globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190797098, , -

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2026 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	PAJAMOS		2.458.356,41	2.396.767,90
1.1	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.334.501,51	1.348.472,52
1.1.1.	Iš valstybės biudžeto		1.006.027,32	1.173.038,39
1.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		328.474,19	173.376,91
1.1.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
1.1.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų			
1.1.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų			2.057,22
1.2.	KITOS PAJAMOS		1.123.854,90	1.048.295,38
1.2.1.	Rinkliavų ir žyminio mokesčio pajamos			
1.2.1.1.	Rinkliavų pajamos			
1.2.1.2.	Įskaitytas žyminis mokestis			
1.2.1.3.	Gražintinas žyminis mokestis			
1.2.2.	Prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		1.117.956,10	1.042.219,75
1.2.2.1.	Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus subjektų lėšomis, pajamos		720,00	157,50
1.2.2.2.	Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		1.117.236,10	1.042.062,25
1.2.3.	Baudų, konfiskuoto turto ir netesybų pajamos			
1.2.4.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
1.2.5.	Kitos		6.618,80	6.233,13
1.2.6.	Negražintinai pervestinos į biudžetus, išteklių fondus pajamos		720,00	157,50
2.	SĄNAUDOS		2.401.977,53	2.341.096,57
2.1.	SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJUSIŲ IŠMOKŲ SĄNAUDOS		1.662.489,29	1.549.556,05
2.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		1.660.183,29	1.549.556,05
2.1.2.	Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos		2.306,00	
2.2.	PREKIŲ IR PASLAUGŲ SĄNAUDOS		696.351,06	748.660,19
2.2.1.	Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai		696.351,06	748.660,19
2.2.2.	Prekių ir paslaugų sąnaudos viešajam ūkiui			
2.2.3.	Prekių pardavimo sąnaudos			
2.3.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS SĄNAUDOS		42.070,07	38.434,95
2.4.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ SĄNAUDOS			
2.5.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ, STIPENDIJŲ, PRIZŲ IR PREMIJŲ SĄNAUDOS			3.114,00
2.6.	FINANSAVIMO SĄNAUDOS			
2.7.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
2.8.	MOKESČIAI EUROPOS SĄJUNGAI IR KITOMS TARPTAUTINĖMS ORGANIZACIJOMS			
2.9.	KITOS SĄNAUDOS		1.067,11	1.331,38
2.10.	KAPITALIZUOTOS TURTO KŪRIMO (GAMYBOS) IŠLAIDOS			
3.	PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS		56.378,88	55.671,33

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
4.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
5.	PELNO MOKESTIS			
6.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
7.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		56.378,88	55.671,33

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)