

VIEŠOJI ĮSTAIGA „VILTIES ERDVĖ“

įstaigos kodas 167379996, Vilniaus g. 2A, Mažeikiai

2025 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2026 m. kovo 6 d.

Mažeikiai

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga „Vilties erdvė“ (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 2002 m. spalio 1 d., rejestro Nr. 004465, įstaigos kodas 167379996. Įstaigos dalininkai: Mažeikių rajono savivaldybė (įnašas – 67.337,81 EUR), Lietuvos sutrikusio intelekto žmonių globos bendrija „Viltis“ (įnašas – 28,96 EUR), Sutrikusio intelekto žmonių globos bendrija „Mažeikių Viltis“ (įnašas – 47.593,15 EUR). Kiekvienas dalininkas, nepriklausomai nuo įnašų Įstaigos dalininkų kapitale dydžio, turi vieną balsą balsuojant visuotiniuose dalininkų susirinkimuose.

Viešoji įstaiga „Vilties erdvė“ yra pelno nesiekianti ilgalaikės, trumpalaikės ir dienos socialinės globos paslaugas teikianti įstaiga, kurios pagrindinis tikslas ruošti žmones su intelekto ir psichikos negalia savarankiškesniam gyvenimui, siekiant juos integruoti į visuomenę.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaigos buhalterinę apskaitą tvarko vyresnioji buhalterė Gitana Jaugienė.

Įstaigoje 2025 metais vidutiniškai dirbo 43 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos buhalterinė apskaita vedama ir finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2018 m. gruodžio 18 d. įsakymu Nr. 1K-443 „Dėl finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymo Nr. 1K-372 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo ir politinės kampanijos dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklių patvirtinimo“ pakeitimo taisyklėmis (toliau – Taisyklės).

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatyme. Vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais, teisės aktais, reglamentuojančiais viešųjų įstaigų veiklą, Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų pavyzdiniu sąskaitų planu ir rekomenduojamais jo paaiškinimais bei kitais teisės aktais, susijusiais su buhalterinės apskaitos tvarkymu.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai nuo 2015 m. sausio 1 d: surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, pajamų ir sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiose įstaigos apskaitos politikos skyriuose.

Nematerialusis turtas

Nematerialus turtas yra pripažįstamas, nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įstaiga disponuoja ir kuri naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos. Nematerialus turtas pirminio pripažinimo metu yra registruojamas įsigijimo savikaina. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Programinei įrangai, išskyrus tą programinę įrangą, kuri būtina minimalaus darbo kompiuterine technika užtikrinimui (šios programinės įrangos vertė didinama kompiuterinės technikos vertė) naudingo tarnavimo laikas – 3 metai. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė – 0.

Nematerialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į šias pagrindines grupes:

1. patentai, licenzijos;
2. programinė įranga;
3. kitas nematerialusis turtas;

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir kuris teikia įstaigai ekonominės naudos ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už įstaigos nusistatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 750 eurų, įstaigos veikloje tarnaus ilgiau nei metus, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) skaičiavimo metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus.

Finansinėje atskaitomybėje materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą ir pridėjus vertės sumažėjimo atstatymą.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus arba kitą finansinį turtą.

Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- trumpalaikės investicijos
- išankstiniai apmokėjimai
- per vienerius metus gautinos sumos
- pinigai ir jų ekvivalentai

Atsargos

Tai įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja realizavimo verte.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

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

Įstaigos apskaitoje registruojamos atsargos – maisto produktai, degalai, medžiagos, kanceliarinės, švaros palaikymo priemonės, medikamentai, ūkinis inventorių, pagaminta produkcija ir kt.

Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis, apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Pinigai

Pinigai įstaigoje – tai pinigai esantys banko sąskaitose ir kasoje eurai.

Nuosavo kapitalo apskaita

Įstaigos nuosavą kapitalą sudaro dalininkų įnašai. Dalininkų kapitalas yra lygus visų Įstaigos dalininkų piniginių ir nepiginių įnašų vertei.

Sukauptas Įstaigos veiklos rezultatas – perviršis (pelnas) arba deficitas (nuostoliai) – rodomas finansinės būklės ataskaitoje. Jį sudaro ataskaitinių metų rezultato, parodyto ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje, ir ankstesnių ataskaitinių laikotarpių veiklos rezultatų suma.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai nustatyti Taisyklių VI. „Finansavimo sumų ir finansavimo pajamų apskaita“ skyriuje. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka nustatytus kriterijus.

Įstaiga gauna finansavimo sumas iš Europos Sąjungos fondų, valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto bei iš kitų šaltinių skirtas, įstaigos įstatuose numatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti pagal pasirašytas sutartis.

Įstaigos finansavimo būdai gali būti:

- Tikslinis finansavimas. Tiksliniam finansavimui priskiriamos iš valstybės, savivaldybių biudžetų arba iš kitų šaltinių (Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir jų įsteigtų fondų ir kt.) gautos lėšos, skirtos programoms įgyvendinti arba kitiems tikslams.
- Parama. Paramai priskiriami pagal Labdaros ir paramos įstatymą juridinių ir fizinių asmenų perduoti pinigai ar kitas turtas. Paramai taip pat priskiriama Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos nuo gyventojų pajamų mokesčio pervedama procentinė dalis.
- Kitas finansavimas. Tai gali būti prekių teikimas, kai davėjas nustato jų panaudojimo tikslą, aukų skyrimas ar kita parama, kai davėjas nenurodo jų konkreto panaudojimo tikslo. Jeigu davėjas

nenurodo paramos panaudojimo tikslo, įstaiga šią paramą panaudoja įstatuose numatytiems tikslams įgyvendinti.

Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tą ataskaitinį laikotarpį, kai panaudojamos – padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti skirtos finansavimo sumos. Finansavimo sumos, gautos už ilgalaikį turtą arba iš pinigais gautų finansavimo sumų įsigijus ilgalaikį turtą, pripažįstamos panaudotomis per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo (nematerialiojo turto amortizacijos) suma arba nurašomo nevisiškai nudėvėto (amortizuoto), bet netinkamo naudoti turto likutine verte.

Įstaigos per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis.

Įsipareigojimų apskaita

Įsipareigojimų apskaitos principai ir metodai numatyti Taisyklių VII. „Įsipareigojimų apskaita“ straipsnyje. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įsipareigojimai pagal nepradėtus vykdyti sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais.

Įsipareigojimai apima Įstaigos skolas darbuotojams, prekių tiekėjams, rangovams, paslaugų teikėjams, kredito įstaigoms, valstybės ir savivaldybių institucijoms ir kitiems juridiniams bei fiziniams asmenims.

Finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Jos pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta sunaudoto turto ar padidėjusių įsipareigojimų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, kurios nesusijusios su pajamomis, uždirbtomis per ataskaitinį laikotarpį, bet skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir rodomos finansinės būklės ataskaitoje kaip turtas (ateinančių laikotarpių sąnaudos).

Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Veiklos sąnaudos rodo per ataskaitinį laikotarpį patirtas sąnaudas, susijusias su įstaigos pagrindine veikla.

III. PASTABOS

1. Informacija apie ilgalaikį nematerialųjį turtą (pastaba Nr. 1).

Ilgalaikis nematerialus turtas - įstaigos interneto svetainė viltieserdve.lt ir kompiuterinė programa kurių likutinė vertė metų pabaigoje lygi 0 EUR. Minėtas nematerialusis ilgalaikis įstaigos turtas naudojamas įstaigos veikloje.

2. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (pastaba Nr. 2).

Nuo 2025 m. sausio 1 d. įstaigoje padidinus minimalią ilgalaikio turto vertę iki 750 EUR, pergrupuotas ilgalaikis turtas. Ilgalaikis turtas, kurio įsigijimo vertė mažesnė už nustatytąją, perkeltas į trumpalaikio turto klasę. Iš viso perkelta turto už 52.378,67 EUR, kurio likutinė vertė 2.399,09 EUR.

Per ataskaitinius metus įsigyta ilgalaikio turto už 2.400 EUR:

- Šaldytuvas, kurio vertė 1500 EUR. Šaldytuvas įsigytas iš AB ORLEN Lietuva paramos lėšų 1201,50 EUR ir įstaigos specialiųjų lėšų 298,50 EUR, kurios gautos pardavus rankdarbius. Šaldytuvas eksploatuojamas dienos socialinės globos paslaugų valgykloje.
- Svetainės kampas, kurio vertė 900 EUR. Svetainės kampas įsigytas iš įstaigos specialiųjų lėšų, kurios gautos pardavus rankdarbius. Minkštas svetainės kampas naudojamas dienos socialinės globos paslaugų sunkios negalios asmenų grupėje.

Ilgalaikį materialųjį įstaigos turtą sudaro:

Pastatai, kurių likutinė vertė – 893.166,31 eurų;

Transporto priemonės, kurių likutinė vertė – 918,47 eurų;

Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai, kurių likutinė vertė – 5.188,78 eurų;

Kitas materialusis turtas (baldai), kurių likutinė vertė – 862,76 eurų.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
226.419,95 EUR	271.758,02 EUR

Pagal 2005 m. lapkričio 28 d. su Telšių Visuomenės sveikatos centru pasirašytą valstybės turto panaudos sutartį Nr.1 (papildomas 2010 m. gegužės 12 d. susitarimas Nr. 1/NS-1/12) Įstaiga neatlygintinai naudojasi *Mažeikių rajono savivaldybei nuosavybės teise** priklausančiomis patalpomis (650,77 kv.m), adresu Vilniaus g. 2A, Mažeikiai, kuriose teikiamos dienos socialinės globos paslaugos. Sutartis galiojo 20 metų nuo pasirašymo dienos.

** 2018 m. rugpjūčio 1 d. nutarimu Nr.766 LR Vyriausybė perdavė Mažeikių rajono savivaldybės nuosavybės savarankiškai savivaldybės funkcijai įgyvendinti valstybei nuosavybės teise priklausančią, Nacionalinio visuomenės sveikatos centro prie sveikatos apsaugos ministerijos patikėjimo teise valdomą nekilnojamąjį turtą - pastatą - neigaliesiems pritaikytą nestacionarių socialinių paslaugų įstaigą.*

2025 m. lapkričio 13 d. pasirašyta nauja savivaldybės turto panaudos sutartis Nr. MSP-68, pagal kurią Mažeikių rajono savivaldybė dešimčiai metų perduoda įstaigos veiklai (dienos socialinės globos paslaugoms) neatlygintinai naudotis patalpomis, esančiomis Vilniaus g. 2A, Mažeikiai (779,94 kv.m).

Nuo 2023 m. balandžio 3 d. pagal Mažeikių rajono savivaldybės nekilnojamojo turto panaudos sutartį Nr. MSP-28 patalpos esančios adresu Vilniaus g. 2A (92,70 kv.m), perduotos įstaigai panaudos pagrindais. Nuo 2024 m. kovo 1 d. papildomai pagal Mažeikių rajono savivaldybės nekilnojamojo turto panaudos sutartį Nr. MSP-7 perduotos patalpos esančios adresu Vilniaus g. 2A (129,17 kv.m).

Pagal Mažeikių rajono savivaldybės nekilnojamojo turto panaudos sutartis 2024-07-03 Nr. 1 (Panaudos davėjas Mažeikių Kazimiero Jagmino pradinė mokykla pagal 2024-06-20 Mažeikių r. Sav. Tarybos sprendimą Nr. T1-309) perdavė patalpas, adresu Sedos g. 12, Mažeikiai, vaikų dienos socialinės globos priežiūros veiklai vykdyti.

3. Informacija apie atsargas (pastaba Nr. 3).

Ištaigos atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Ūkinės, kanceliarinės ir kt. – 1.696,96 EUR

Maisto produktai – 1.453,60 EUR

Kuras, degalai, atsarginės dalys – 1.128,87 EUR

Pagaminta produkcija – 170,28 EUR

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1.585,14 EUR

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams ir kt. – 381,79 EUR

4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (pastaba Nr. 4).

Per vienus metus gautinos sumos:

Gautinos sumos iš paslaugų gavėjų už suteiktas socialinės globos paslaugas – 20.755,81 EUR

Gautinos finansavimo pajamos – 2.186,06 EUR

5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (pastaba Nr. 5).

Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Ištaigos kasoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1,58 EUR

Pinigai bankų sąskaitose – 51.633,92 EUR

6. Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr. 6).

Finansavimo sumų išsami informacija pateikiama pelno nesiekiančių juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklių prieduose:

- Per ataskaitinį laikotarpį gauta parama (4 priedas):
 - gyventojų skirta dalis 1,2 % pajamų mokesčio gauta 969,94 EUR;
 - iš AB ORLEN Lietuva pagal paramos sutartį gauta 2896 EUR;
 - anoniminės paramos iš fizinio asmens (įvairios medžiagos rankdarbiams), kurios vertė 113,50 EUR.
- Gautos paramos pasikeitimas, įskaitant jos panaudojimą, per ataskaitinį laikotarpį (5 priedas):
 - gyventojų pajamų mokesčio paramos (1,2 %) – 1.516,82 EUR, panaudota pagrindinei veiklai – socialinės globos paslaugų gavėjų poreikiams;
 - AB ORLEN Lietuva parama panaudota: 1694,50 EUR socialinių paslaugų gavėjų išvykai į Klaipėdos Jūrų muziejų ir 1201,50 EUR įsigytas ilgalaikis turtas (šaldytuvai).
 - ilgalaikio turto nusidėvėjimas (UAB „Sverhus“, AB „ORLEN Lietuva“) – 522,02 EUR

- medžiagos sunaudotos gaminukams – 78,63 EUR

Visa parama panaudota įstaigos socialinių paslaugų gavėjų interesams tenkinti ir tiesioginei įstaigos veiklai.

- Tikslinio finansavimo sumų pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (7 priedas)
Per 2025 m. įstaiga gavo ir panaudojo tikslinio finansavimo:
 - pagrindinei įstaigos veiklai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų lėšų už teikiamas socialinės globos paslaugas, pagal trišales sutartis su paslaugų gavėjais ir savivaldybėmis – **464.056,81 EUR.**
 - papildomai gauta iš Mažeikių rajono savivaldybės biudžeto įstaigos veiklos užtikrinimui pagal 2025-03-24 finansavimo sutartį Nr. MSK-208 – **60.000 EUR.**
 - papildomo finansavimo lėšų pagal su Mažeikių rajono savivaldybės administracija pasirašytas sutartis:
 1. 2025 m. kovo 13 d. lėšų, skirtų akredituotai vaikų dienos socialinei priežiūrai organizuoti ir teikti, skyrimo ir pervedimo sutartis Nr. MSK-183 iš Mažeikių rajono savivaldybės biudžeto – **95.792,00** eurų ir valstybės biudžeto – **19.700, 00** eurų sumas.
 2. 2025 m. balandžio 25 d. finansavimo sutartis Nr. MSK-304 Mažeikių rajono savivaldybės užimtumo didinimo programos įdarbinimo laikino pobūdžio darbams priemonei įgyvendinti skirta – **4.303,00** eurų.
 3. 2025 m. liepos 2 d. finansavimo sutartis Nr. MSK-689, iš Mažeikių rajono savivaldybės biudžeto Ugdymo kokybės ir mokymosi aplinkos užtikrinimo programos finansuojamajai mokinių vasaros edukacinių programų vaikų dienos centre „Mažasis princas“ išlaidoms padengti skirta – **1.000,00** eurų suma.
 - Iš Užimtumo tarnybos prie LR socialinės apsaugos ir darbo ministerijos, daliniam darbo užmokesčio išlaidų kompensavimui, per ataskaitinį laikotarpį buvo gauta ir panaudota – **3.219,44 EUR.**
 - ankstesniais laikotarpiais iš savivaldybės biudžeto ir kitų finansavimo šaltinių lėšų įsigyto ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir ūkinio inventoriaus nurašymas – **18.867,46 EUR.**

7. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus (pastaba Nr. 7).

Tiekėjams mokėtinos sumos ir sukauptos mokėtinos sumos:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 3.697,57 EUR

Sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių atidėjiniai) – 18.962,46 EUR.

8. Informacija apie pardavimo pajamas (pastaba Nr. 8).

Pajamos iš socialinių paslaugų gavėjų už suteiktas ilgalaikės/trumpalaikės bei dienos socialinės globos paslaugas – 245.843,05 EUR.

9. Informacija apie finansavimo pajamas (pastaba Nr. 9).

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Finansavimo pajamos</i>	<i>Suma (EUR)</i>
1.	Už suteiktas socialinės globos paslaugas Mažeikių rajono savivaldybė (valstybės biudžeto lėšos)	233.856,34
2.	Už suteiktas socialinės globos paslaugas Telšių rajono savivaldybė (valstybės biudžeto lėšos)	16.142,40
3.	Už suteiktas socialinės globos paslaugas Akmenės rajono savivaldybė (valstybės biudžeto lėšos)	12.230,40
4.	Už suteiktas socialinės globos paslaugas (Mažeikių rajono savivaldybės biudžeto lėšos)	201.827,67
5.	Iš tikslinio finansavimo lėšų įsigyto ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	27.560,59
6.	Tikslinio finansavimo panaudojimas	183.529,79
7.	Kito finansavimo panaudojimas	4.370,93
	IŠ VISO:	679.518,12

10. Informacija apie kitas pajamas (pastaba Nr. 10).

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį gauta kitų pajamų:

- už parduotus rankdarbius – 3.880,50 EUR;

11. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas (pastaba Nr. 11).

Pagrindinės veiklos sąnaudos:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 757.766,09 EUR

Iš jų 52.458,05 EUR įstaigos vadovams priskaityta darbo užmokesčio ir su juo susijusių sąnaudų.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 29.842,16 EUR

Nuomos sąnaudos – 1.842,29 EUR

Komandiruočių – 610,20 EUR

Remonto ir eksploatacijos (patalpų išlaikymo) sąnaudos – 33.480,84 EUR

Draudimo sąnaudos – 962,98 EUR

Transporto išlaikymo ir paslaugų sąnaudos – 13.338,41 EUR

Ryšių sąnaudos – 2.117,40 EUR

Sunaudotų atsargų ir turto nurašymo sąnaudos – 18.018,52 EUR

Kitų paslaugų sąnaudos (medicininės ir kt.) – 5.128,39 EUR

Kitos veiklos sąnaudos (banko paslaugų, mitybos išlaidos, kvalifikacijos kėlimo ir kt.) – 69.103,75 EUR.

12. Informacija apie kitas sąnaudas (pastaba Nr. 12).

Per ataskaitinius metus parduotų rankdarbių savikaina – 776,93 EUR.

13. Informacija apie susijusias šalis ir sandorius tarp susijusių šalių (pastaba Nr. 13)

Įstaigos dalininkai: Mažeikių rajono savivaldybė (kodas 111103928), Lietuvos sutrikusio intelekto žmonių globos bendrija „Viltis“ (kodas 290666790), Sutrikusio intelekto žmonių globos bendrija „Mažeikių Viltis“ (kodas 191685892).

Įstaigos vadovas: Ramūnas Bertulis (iki balandžio 28 d.), Lijana Vėliūtė-Balzerienė (nuo balandžio 29 d.). Įstaigos vadovams priskaityta 52.458,05 EUR darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokėjimų.

Sandorių su susijusiomis šalimis įstaiga ataskaitiniais metais neturėjo.

14. Poataskaitiniai įvykiai

Pobalansiniu laikotarpiu nebuvo įvykių, kurie įtakotų 2025 m. finansines ataskaitas arba reikalautų jų koregavimo.

Direktorė

Lijana Vėliūtė-Balzerienė

Vyresnioji buhalterė

Gitana Jaugienė

(Informacijos apie per ataskaitinį laikotarpį gautą paramą forma)

PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTA PARAMA

Eilės Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas					Savanorių darbu**	
	Pavadinimas	Kodas, buveinė (adresas)	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda	Eur	Valandos	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys								
1.1.	AB "ORLEN Lietuva"	166451720, Mažeikių g. 75, Juodeikių k., LT- 89453 Mažeikių r.	2 896,00 €						
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys								
2.1.									
3.	Fiziniai asmenys* ir anonimai	X		113,50 €					
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	969,94 €	X	X	X	X		
5.	Iš viso	X	3 865,94 €	113,50 €	- €	- €	- €		

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei nėra galimybės įvertinti pinigine išraiška, gali būti nurodytos savanorių dirbtos valandos, apie tai nurodant pastaboje

Pelno nesiekiančių juridinių asmenų
buhalterinės apskaitos ir finansinių
ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklių
5 priedas

(Informacijos apie gautos paramos pasikeitimą, įskaitant jos panaudojimą, per ataskaitinį laikotarpį forma)

GAUTOS PARAMOS PASIKEITIMAS, ĮSKAITANT JOS PANAUDOJIMĄ, PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

(eurais)

Eilės Nr.	Paramos dalykas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta per ataskaitinį laikotarpį	Pergrupavimas*	Panaudota per ataskaitinį laikotarpį			Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
					Iš viso	Iš jų saviems tikslams		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Pinigai	546,88 €	3 865,94 €	-	3 211,32 €	3 211,32 €	-	0,00 €
	LR gyventojų mokesčio (pagal paramos įstatymą)	546,88 €	969,94 €		1 516,82 €	1 516,82 €		
	AB "ORLEN Lietuva"	- €	2 896,00 €	-	1 694,50 €	1 694,50 €	-	
2.	Turtas, išskyrus pinigų	2 679,24 €	113,50 €	1 201,50 €	1 159,61 €	1 159,61 €	2 834,63 €	
	UAB "Sverhus"	977,15 €	- €		334,68 €	334,68 €	642,47 €	
	AB "ORLEN Lietuva"	- €		1 201,50 €	187,34 €	187,34 €	1 014,16 €	
	Anoniminė parama (medžiagos)	540,69 €	113,50 €		78,63 €	78,63 €	575,56 €	
	Ankstesnių metų gauta parama	1 161,40 €			558,96 €	558,96 €	602,44 €	
3.	Parama, panaudota neliečiamajam kapitalui formuoti	X	X		X	X	X	
4.	Iš viso	3 226,12 €	3 979,44 €	- €	4 370,93 €	4 370,93 €	2 834,63 €	

* Pinigais gauta parama panaudota ilgalaikiam turtui įsigyti ar neliečiamajam kapitalui formuoti arba parduotas kaip parama gautas turtas, išskyrus pinigų

Pelno nesiekiančių juridinių asmenų
būhalterinės apskaitos ir finansinių
ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklių
7 priedas

(Informacijos apie tikslinio finansavimo sumų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį forma)

TIKSLINIO FINANSAVIMO SUMŲ PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

(eurais)						
Eilės Nr.	Tikslinio finansavimo sumų šaltinis	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta per ataskaitinį laikotarpį	Panaudota per ataskaitinį laikotarpį	Gautinų sumų pasikeitimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7
1.	Valstybės biudžetas		281 929,14 €	281 929,14 €		- €
	Valstybės dotacijos pagal trišales sutartis už asmenų su sunkia negalia socialinės globos paslaugas		262 229,14 €	262 229,14 €		- €
	Akredituoti vaikų dienos socialinei priežiūrai		19 700,00 €	19 700,00 €		- €
2.	Savivaldybių biudžetai	75 934,78 €	362 922,67 €	371 131,15 €	- 484,65 €	67 241,65 €
	Už socialinės globos paslaugas pagal trišales sutartis		201 827,67 €	201 827,67 €		- €
	Papildomas finansavimas įstaigos veiklai		60 000,00 €	60 000,00 €		- €
	Akredituoti vaikų dienos socialinei priežiūrai		95 792,00 €	95 307,35 €	- 484,65 €	0,00 €
	Ugdymo kokybės programa		1 000,00 €	1 000,00 €		- €
	Užimtumo didinimo programa		4 303,00 €	4 303,00 €		- €
	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas (iš finansavimo lėšų)	75 934,78 €		8 693,13 €		67 241,65 €
3.	Kiti šaltiniai	798 852,40 €	3 219,44 €	22 086,90 €		779 984,94 €
	Užimtumo tarnybos lėšos darbo užmokesčiams kompensuoti	- €	3 219,44 €	3 219,44 €		- €
	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas (iš kitų finansavimo lėšų)	798 852,40 €		18 867,46 €		779 984,94 €
	Iš viso	874 787,18 €	648 071,25 €	675 147,19 €	- 484,65 €	847 226,59 €