

KAUNO MIESTO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

2025 M. I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

..... Nr.
Kaunas

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 11 d. įsakymu Nr. 1K-213 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 23-iojo standarto patvirtinimo“ aktualia redakcija, „Kauno miesto socialinių paslaugų centras“ 2025 m. I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

1. 2025 m. I ketvirčio finansinės būklės ataskaita;
2. 2025 m. I ketvirčio veiklos rezultatų ataskaita;
3. 2025 m. I ketvirčio sutrumpintas finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Direktorė

(Įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Roberta Motiečienė

Vardas ir pavardė

Vyr. finansininkė

(Finansinę apskaitą tvarkančio juridinio asmens BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Jurgita Šalienė

Vardas ir pavardė

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

135950440, Partizanų g.38 D, Kaunas LT-49490

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

Kauno miesto socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2025 m. balandžio 15 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4 599 590,05	4 306 665,75
I.	Nematerialusis turtas			
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		4 550 773,43	4 234 077,97
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 258 642,10	2 270 897,16
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		5 729,64	5 815,59
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14 659,36	17 859,01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		16 862,87	10 568,90
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2 254 879,46	1 928 937,31
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		48 816,62	72 587,78
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 095 520,15	590 971,02
I.	Atsargos		1 881,85	1 958,45
I.1	Strateginės ir naliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 881,85	1 958,45
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		3 776,12	14 020,19
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1 061 010,50	567 748,53
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		17 924,08	14 022,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 039 112,03	553 647,68
III.6	Kitos gautinos sumos		3 974,39	78,24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		28 851,68	7 243,85
	IŠ VISO TURTO:		5 695 110,20	4 897 636,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4 335 346,27	4 225 681,01
I.	Iš valstybės biudžeto		19 188,60	22 848,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3 956 925,08	3 841 289,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		351 628,74	353 939,28
IV.	Iš kitų šaltinių		7 603,85	7 603,85
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1 273 751,05	593 143,89
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		48 816,62	72 587,78
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		48 816,62	72 587,78
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 224 934,43	520 556,11
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		233 106,14	8 003,55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		401 175,36	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		590 158,73	512 022,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		494,20	529,66
F.	GRYNASIS TURTAS		86 012,88	78 811,87
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		86 012,88	78 811,87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7 201,01	(1 884,52)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		78 811,87	80 696,39
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5 695 110,20	4 897 636,77

Direktorė

Roberta Motiečienė

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" vyr.
finansininkas
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jurgita Šalienė

(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2025 m. balandžio 15 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 604 084,74	6 158 755,91
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 565 696,83	6 043 678,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		807 741,27	2 970 143,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		742 489,29	2 993 869,70
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 310,54	9 918,19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		13 155,73	69 747,29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		38 387,91	115 077,52
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		38 387,91	115 077,52
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(1 594 734,14)	(6 165 419,79)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(1 397 532,89)	(5 287 169,77)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(16 245,99)	(62 606,41)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(32 607,19)	(91 762,06)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(16 003,35)	(62 328,57)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(4 020,00)	(45 459,15)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(5 878,79)	(39 105,39)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			(2 905,11)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(24 825,60)	(168 158,80)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(300,00)	(22 535,00)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(97 320,33)	(383 389,53)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		9 350,60	(6 663,88)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			1 880,52
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			1 880,52
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		(2 149,59)	2 898,84
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7 201,01	(1 884,52)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7 201,01	(1 884,52)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Roberta Motiečienė
(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" vyr.
finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jurgita Šalienė
(vardas ir pavardė)

KAUNO MIESTO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

**2025 M. KOVO MĖN. 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

1. BENDROJI DALIS

Kauno miesto socialinių paslaugų centro, įmonė kodas 135950440, adresas Partizanų g. 38D, Kaunas, (toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2024 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kaunospc.lt.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2024 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte², kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kaunospc.lt.

3. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo³ priimta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2025 metų kovo mėn. 31 d. nebuvo³.

¹ Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais bendrąją informaciją apie įstaigą turi pateikti visą.

² Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais apskaitos politiką teikia visą.

³ Jeigu buvo reikia detalizuoti.

Klaidų taisymas per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktas³. Atstatytas praėjusių laikotarpių gautinų įmokų už paslaugas nuvertėjimas, nes įstaigai sumokėtos pradelstos skolos už suteiktas socialines paslaugas už 652,11 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį į ūkinį inventorių buvo pergrupuotas ilgalaikis turtas su likutine verte, kurio įsigijimo savikaina mažesnė už 750 Eur. Ilgalaikio turto likutinė vertė nurašyta per praėjusių laikotarpių sąnaudų koregavimą 2801,70 Eur.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo³.

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas (3 lapai).
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas (2 lapai).

Direktorė

Roberta Motiečienė

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"
vyr. finansininkė

Jurgita Šalienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_Kauno miesto socialinių paslaugų centras_finansinių ataskaitų rinkinys 2025 m. I ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2025-04-22 Nr. 22-1467
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jurgita Šalienė darbuotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-04-22 12:23
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2025-04-22 12:24
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-03-19 10:46 - 2028-03-17 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Roberta Motiečienė vadovas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-04-22 12:31
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2025-04-22 12:31
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2023-09-18 14:38 - 2025-09-17 14:38
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita (be valiutos)_SOC_2025 m. 1 ketv..pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita (be valiutos)_SOC_2025 m. I ketv..pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Sutrumpintas aiškinamasis rastas_SOC_2025 1 ketv. (1).docx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20250417.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2025-05-14)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2025-05-14 nuorašą suformavo Roberta Motiečienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-