

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

Viešoji įstaiga Jaunimo laisvalaikio centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

301707889, Miškų g. 29, Ukmergė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-08-06 Nr. 2

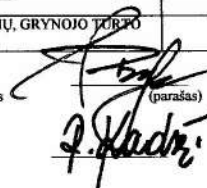
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		125663,06	125392,48
I.	Nematerialusis turtas		0,29	59,62
I.1	Pėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,29	59,62
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		125662,77	125332,86
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		116527,45	117495,82
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2404,85	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6106,40	6966,38
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		624,07	870,66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		44128,53	6711,36
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		260,44	45,04
III.	Per vienus metus gautinos sumos		41690,69	1907,95
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		39995,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1695,69	1907,95
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		2177,40	4758,37
	IŠ VISO TURTO:		169791,59	132103,84
D.	FINANSAVIMO SUMOS		165033,99	126554,58
I.	Iš valstybės biudžeto		6295,00	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		152036,16	118644,69
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5321,73	7909,89
IV.	Iš kitų šaltinių		1381,10	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2837,27	157,80
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		133,90	157,80
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		2703,37	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1920,33	5391,46
I.	Dalininkų kapitalas		1919,31	1919,31
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1,02	3472,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-767,76	1661,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		768,78	1811,15
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		169791,59	132103,84

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

Buhalterė
(vyrtausias buhalteris (bhalteris))



Daiva Pranskevičienė
(vardas ir pavardė)

Renata Kadžienė
(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Jaunimo laisvalaikio centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
301707889, Miškų g. 29, Ukmergė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-08-06 Nr.2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		42117,89	44130,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		41917,89	43280,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5779,00	4256,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		33888,72	34017,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1864,27	5006,40
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		385,90	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		200,00	850,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		200,00	850,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		46356,70	49017,02
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		25004,46	27505,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2266,42	2171,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10580,88	9487,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		259,36	1048,96
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		184,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		688,92	4070,66
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1358,90	2157,84
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		112,00	300,00
XII.	FINANSAVIMO			40,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5379,55	2073,70
XIV.	KITOS		522,21	161,36
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4238,81	-4886,85
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3304,68	2700,20
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		6722,35	6890,55
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		3417,67	4190,35
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA		-166,37	-239,09
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-767,76	-1947,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-767,76	-1947,56
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Daiva Pranskevičienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Renata Kadžiene

(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA JAUNIMO LAISVALAIKIO CENTRAS

2019 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-08-06 Nr. 2

I. BENDROJI DALIS

1. Viešoji įstaiga Jaunimo laisvalaikio centras (toliau – Centras) – 2008 m. gegužės 8 d. įregistruotas Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialo Juridinių asmenų registre. Centras yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo.
2. Įstaigos kodas: 301707889.
3. Buveinės adresas: Miškų g. 29, Ukmergė.
4. Teisinė forma: viešoji įstaiga.
5. Įstaigos steigėjas: Ukmergės rajono savivaldybė. Įstaigos teises ir pareigas įgyvendina Ukmergės rajono savivaldybės taryba.
6. Pagrindinė veiklos sritis – jaunimo laisvalaikio ir pramogų organizavimas.
7. Centro veiklos tikslas: teikti užimtumo, konsultacijų paslaugas jaunimui.
8. Įstaiga turi sąskaitų bankuose ir antspaūdą.
9. Finansiniai metai prasideda sausio 1 d., o baigiasi gruodžio 31 d.
10. Ataskaitinis laikotarpis: 2019 m. sausio 1 d. - 2019 m. birželio 30 d.
11. Centre ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirba 6 darbuotojai (apdraustieji).
12. Vadovaujantis Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2019 m. sausio 25 d. raštu Nr. (6.14) 18-389 „Dėl priskyrimo prie viešojo sektoriaus subjektų“, Centras nuo 2019 m. sausio 1 d. priskirtas prie viešojo sektoriaus subjekto.

II. APSKAITOS POLITIKOS KEITIMAS

13. Ataskaitiniu laikotarpiu, vadovaujantis Įstaigos direktoriaus 2019 m. sausio 29 d. įsakymu Nr. V-5 „Dėl viešosios įstaigos Jaunimo laisvalaikio centro apskaitos politikos patvirtinimo“, Centre keista apskaitos politika. Nuo 2019 m. sausio 1 d. įstaiga tvarkydama savo apskaitą vadovaujasi Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir Finansų ministro patvirtintų Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų nuostatomis (toliau- VSAFAS). Šie teisės aktai nustato viešojo sektoriaus subjektų tarpinių ir metinių finansinių ataskaitų rinkinių parengimo reikalavimus ir atsakomybę už jų parengimą, pateikimą ir paskelbimą. Centras taip pat vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu (2001-11-06 įstatymas Nr. IX-574), Finansų ministro 2012-11-05 įsakymu Nr. 1K-371 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo ir politinių kampanijų dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklių patvirtinimo“; Vyriausybės 1999-06-03 nutarimu Nr. 719 „Dėl Inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“; Vyriausybės 2000-02-17 nutarimu Nr. 179 „Dėl Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklių patvirtinimo“. Ukmergės rajono savivaldybės tarybos sprendimais, Ukmergės rajono savivaldybės mero potvarkiais, Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais.

14. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

15. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

16. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo, įstaigos, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, principai.

17. Centro apskaita vedama naudojant buhalterinę programą „Apskaitos ASISTENTĖ“.

18. Centras rengia Žemesniojo lygio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro šios ataskaitos:

18.1. Finansinės būklės ataskaita;

18.2. Veiklos rezultatų ataskaita;

18.3. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

III. APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMAS

19. Einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Ir esminės, ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose iki jų patvirtinimo Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje (toliau- VSAKIS) dienos. Remiantis 7-uoju VSAFAS, klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose rodoma taip:

19.1. jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija.

19.2. jei apskaitos klaida esminė- jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 1 procentas visų per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės. T.y. jei nustatoma tik viena klaida ir ji yra didesnė nei 1 procentas, ji laikoma esmine. Jeigu nustatomos kelios klaidos, kurios kiekviena atskirai nesudaro 1 procento, tačiau sudėjus kartu visų šių klaidų poveikį, gauta suma sudaro 1 procentą, visos šios klaidos taisomos kaip esminės. Taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

IV. VSAFAS TAIKYMAS PIRMĄ KARTĄ

20. Perėjimo prie VSAFAS laikotarpiu, Centras atliko toliau išvardintus veiksmus:

20.1. Parengė naują sąskaitų planą pagal VSAFAS;

20.2. Sudarė atostoginių rezervą 2019-01-01 datai;

20.3. Sudarė buhalterinių likučių perkėlimo žiniaraščius;

20.4. Užfiksavo įstaigos būklę buhalterinės apskaitos sąskaitose 2018-12-31 dienai ir parodė ją naujos apskaitos sistemos buhalterinėse sąskaitose 2019-01-01 dienai.

20.5. Pagal “Inventorizacijos taisykles” atliko turto ir įsipareigojimų inventorizaciją 2018-12-31 datai.

20.6. Į naudojamos buhalterinės apskaitos sistemą įkėlė planuojamą naudoti sąskaitų planą; perkėlė 2018-12-31 likučius į sistemą įvertinus juos pagal VSAFAS reikalavimus .

V. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Ilgalaikis turtas

21. Nematerialusis ir ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus.
22. Nematerialusis ir ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodomas likutine verte.
23. **Nematerialusis turtas** apskaitomas pagal kriterijus, apibrėžtus 13-ajame VSAFAS.
24. Per ataskaitinį laikotarpį Centras nematerialaus turto nepirko.
25. **Ilgalaikis materialusis turtas** – nepiniginis turtas, turintis materialią formą, kuris teikia ekonominę naudą daugiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už LR Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę- 500,00 eurus.
26. Ataskaitiniu laikotarpiu į apskaitą įvestas Centro pasistatytas nesudėtingas inžinerinis statinys- lauko pavėsinė, kurios pasigaminimo vertė 2 537,00 Eur. Naujo statinio statybai neskirta finansavimo lėšų- sunaudotos atsargos, kurios buvo numatytos 2018 m. projekto „Mes- bendruomenė“ senos pavėsinės atnaujinimui. Įvertinus prastą senosios pavėsinės būklę- nuspręsta statyti naują. Visos atsargos sunaudotos ir nurašytos į sąnaudas 2018 m., todėl 2019 m. įvedant (debituojant) pavėsinės savikainą į balansą, kredituojamas einamųjų metų perviršis ar deficitas- 2 537,00 Eur.
27. Materialiojo turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, Centras neturi.
28. Ilgalaikio finansinio turto Centras neturi.
29. Nematerialiojo turto duomenys 2019 m. birželio 30 d. lentelėje:

Nematerialiojo turto grupė	Įsigijimo metai	Įsigijimo vertė Eur	Likutis (2018 12 31)	Sukaupta amortizacija	Likutinė (balansinė) vertė (2019 06 30)
Buhalterinės programos „Apskaitos ASISTENTĖ“ licencija (pirmai darbo vietai)	2018	217,80	59,62	59,33	0,29
Iš viso:		217,80	59,62	59,33	0,29

30. Ilgalaikio materialiojo turto duomenys 2019 m. birželio 30 d. lentelėje:

Ilgalaikio materialiojo turto (IMT) grupė	Įsigijimo/ pasigaminimo metai	Įsigijimo vertė Eur	IMT likutis (2018 12 31)	IMT sukauptas nusidėvėjimas (2019 01 01-2019 06 30)	IMT likutinė (balansinė) vertė (2019 06 30)
Pastatas- mokykla, Miškų g. 29, Ukmergė su tvora	2013	467909,52	117495,82	968,37	116527,45
Lauko pavėsinė	2018	2537,00	Įvesta į apskaitą 2019-01-10	132,15	2404,85
Signalizacija	2013	8833,56	1121,26	336,30	784,96
Lauko treniruokliai (9 vnt.)	2016	8463,95	5845,12	523,68	5321,44
Komplektas (nešiojamas kompiuteris TOSHIBA, diktofonas, garso kolonėlės, foto	2013	1358,61	0,29	0,00	0,29

aparatas Nikon)					
Projektorius Acer X113PH	2016	340,00	94,84	56,73	38,11
Nešiojamieji kompiuteriai Acer Aspire ES ES1-571 Red (2 vnt.)	2017	796,91	310,40	132,78	177,62
Nešiojamas kompiuteris Acer Aspire ES ES1-572 Black	2018	571,12	466,51	57,08	409,43
Iš viso:		490810,67	125334,24	2207,09	125664,15

Trumpalaikis turtas

31. **Trumpalaikį turta** Centre sudaro: atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, kitas trumpalaikis turtas bei pinigai ir pinigų ekvivalentai.

32. **Atsargos** pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka 8-ajame VSAFAS pateiktą atsargų pripažinimo kriterijų. Ūkinio inventoriaus, kurį įsigijus perduodamas naudoti veikloje, vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Vidaus kontrolės tikslais jis registruojamos užbalansinėje sąskaitoje ir apskaitomas kiekiu išraiška. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užbalansinėje sąskaitoje užregistruota ūkinio inventoriaus už 14 668,65 Eur. Kuras į sąnaudas nurašomas pagal direktoriaus įsakymu patvirtintas kuro sunaudojimo normas, atsižvelgiant į nuvažiuotus atstumus, kurie nurodyti kelionės lapuose.

33. Trumpalaikis turtas 2019 m. birželio 30 d. sudaro **43 966,25** Eur, iš jų:

33.1. **Išankstiniai apmokėjimai- 260,44** Eur, iš jų:

33.1.1. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos- 206,44 Eur, iš jų:

33.1.1.1. priskaičiuotas komunalinių atliekų tvarkymo ir surinkimo mokestis už 2019 metus- 98,16 Eur;

33.1.1.2. išmokėtas dalinis atostogų užmokestis už liepos mėn.- 162,28 Eur.

33.2. **Per vienerius metus gautinos sumos – 41 690,69** Eur, iš jų:

33.2. **Gautinos finansavimo sumos- 39 995,00** Eur, iš jų: \

33.2.1. iš Ukmergės rajono savivaldybės gautinos savivaldybės biudžeto lėšos Centro 2019 m. veiklos programos rėmimui- 33 700,00 Eur;

33.2.2. iš Socialinių paslaugų priežiūros departamento prie SADM (toliau- Departamentas) gautinos valstybės biudžeto lėšos programos „Senas stogas-nauji batai“ 2019 m. veiklos programos įgyvendinimui- 6 295,00Eur.

33.3. **Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas- 1 695,69** Eur, iš jų:

33.3.1. Gautinos sumos už patalpų nuoma – 1 695,69 Eur:

- Sveikatingumo studija „Balansas“- 1 001,49 Eur;

- VšĮ „Lyderių karta“- 296,18 Eur;

- VšĮ „Muzikos alėja“- 150,00 Eur;

- VšĮ „Skautų slėnis“- 80,00 Eur;

- Neringa Jakeliūnienė- „Tikinčiųjų bendruomenė“- 50,00 Eur;

- Karaliaus Mindaugo 10-osios rinktinės Ukmergės 1002-oji šaulių kuopa- 40,69 Eur;

- Kristina Darulienė- Dailės studija- 40,00 Eur;

- VšĮ „Gelbėkit vaikus „ Ukmergės vaikų dienos centras- 27,33 Eur;

- Virginija Savickienė- „LEGO“- 10,00 Eur.

33.4. **Pinigai ir pinigų ekvivalentai** ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – **2 177,40** Eur. Šią sumą sudaro pinigai AB Luminor banko sąskaitose, iš jų likutis:

- spec. lėšų 2 117,33 Eur;

- atsiskaitymams kortele 60,07 Eur.

Finansavimo sumos

34. **Finansavimo sumos** pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka 20-ajame VSAFAS pateiktą finansavimo sumų pripažinimo kriterijų.

35. **Finansavimo sumų** likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje- **165 033,99** Eur, iš jų:

35.1. iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms- 6 295,00 Eur;

35.2. iš savivaldybės biudžeto- **152 036,16** Eur, iš jų:

35.2.1. kitoms išlaidoms- 33 700,00 Eur;

35.2.2. ilgalaikiam turtui įsigyti- **118 336,16** Eur, iš jų:

35.2.2.1. patikėjimo teise valdomo savivaldybės turto- pastato-mokyklos, esančio adresu Miškų g. 29, Ukmergė, likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje- 116 527,45 Eur;

35.2.2.2. įdiegtos signalizacijos įrangos likutinė vertė- 784,96 Eur;

35.2.2.3. lauko pavėsinės likutinė vertė- 1 023,75 Eur;

35.3. iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ilgalaikiam turtui įsigyti- **5 321,73** Eur, iš jų:

35.3.1. lauko treniruoklių (9 vnt.) komplekto likutinė vertė- 5 321,44 Eur;

35.3.2. organizacinės technikos komplekto-nešiojamo kompiuterio "Toshiba Satellite L855-14C", diktofono Olympus, ekrano su trikoju, garso kolonėlių, fotoaparato „Nikon“– 0,29 Eur.

35.4. iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti- lauko pavėsinės likutinė vertė- **1 381,10** Eur.

Įsipareigojimai

36. Įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio paskutinią dieną sudaro **2 837,27** Eur.:

36.1. Ilgalaikių įsipareigojimų Centras neturi.

36.2. Visą ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimų sumą sudaro trumpalaikiai įsipareigojimai:

36.2.1. **Tiekėjams mokėtinos sumos** – tai įsiskolinimas už gautas prekes ir paslaugas, kuris ataskaitinio laikotarpio paskutinią dieną **133,90** Eur:

- Ukmergės raj.sav.administracija (atliekų tvarkymo metinis mokestis)- 98,16 Eur;

- UAB "Lietuvos energijos tiekimas"- 29,43 Eur;

- UAB "Saurida"- 6,31 Eur.

36.2.2. **Sukauptos mokėtinos sumos- 2 703,37** Eur, iš jų:

- sukauptos atostoginių sąnaudos- 2 656,35 Eur;

- sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos- 47,02 Eur.

Grynasis turtas

37. Ataskaitinio laikotarpio grynąjį turtą sudaro **1 920,33** Eur. Iš jo:

37.1. Ankstesnių metų veiklos rezultatas- perviršis 768,78 Eur

37.2. Ataskaitinių metų veiklos rezultatas deficitas (-) 767,76 Eur

37.3. Dalininkų įnašas 1 919,31 Eur

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

38. Centre per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamos sudaro- **42 117,89** Eur, iš jų:

38.1. **Finansavimo pajamos** – **41 917,89** Eur. Tai per ataskaitinį laikotarpį gautų iš visų finansavimo šaltinių- valstybės, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų paramos- finansavimo pajamų dalis turėtoms sąnaudoms kompensuoti:

38.1.1. **iš valstybės biudžeto- 5 779,00** Eur. Panaudotos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms- programos „Senas stogas-nauji batai“ veiklai vykdyti- 5 779,00 Eur

38.1.2. **iš savivaldybių biudžetų- 33 888,72** Eur. Iš jų:

38.1.2.1. panaudotos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms- Centro 2019 m. veiklos programos vykdymui- 31 300,00 Eur; panaudotas 2018 m. veiklos programos likutis 27,80 Eur;

38.1.2.2. panaudotos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms- vasaros stovyklai „Mokausi laisvalaikį leisti turiningai“- 1 200,00 Eur;

38.1.2.3. panaudotos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti- 1 360,92 Eur

38.1.3. **iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų- 1 864,27** Eur. Iš jų:

38.1.3.1. panaudotos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms- 1 340,59 Eur;

38.1.3.2. panaudotos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos ilgalaikiam turtui įsigyti- 523,68 Eur

38.1.4. **iš kitų finansavimo šaltinių- 385,90** Eur, iš jų:

38.1.4.1. panaudota gautoji parama iš UAB „Ukmergės vandenys“- vasaros stovyklai „Mokausi laisvalaikį leisti turiningai“- 250,00 Eur;

38.1.4.2. panaudoti gautieji tėvų įnašai už stovyklos dalyvio kelialapį- vasaros stovyklai „Mokausi laisvalaikį leisti turiningai“- 60,00 Eur;

38.1.4.3. panaudotos finansavimo sumos iš kitų finansavimo šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti- 75,90 Eur

39. Centre per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro **200,00** Eur, iš jų:

39.1. pajamos už vaikų ir jaunimo kiemo organizavimą Ukmergės Miesto šventėje 2019- 200,00 Eur.

40. Centre per ataskaitinį laikotarpį nepagrindinės veiklos pajamos sudaro **6 722,35** Eur, iš jų:

40.1. pajamos už patalpų nuomą- 6 722,35 Eur;

41. **Pagrindinės veiklos sąnaudos** – tai sąnaudos susijusios su Centro pagrindine vykdoma veikla. Sąnaudų apskaita vykdoma vadovaujantis 11 - ojo VSAFAS reikalavimais. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro **46 356,70** Eur:

- **darbo užmokesčio ir socialinio draudimo- 25 004,46** Eur. Iš savivaldybės lėšų 22 842,77 Eur; iš valstybės lėšų 2 160,00 Eur, iš pajamų už paslaugas 1,69 Eur;

- **nematerialiojo turto amortizacijos- 59,33** Eur. Iš pajamų už paslaugas 59,33 Eur.

- **ilgalaikio turto nusidėvėjimo- 2 207,09** Eur. Iš savivaldybės lėšų 1 360,92 Eur; iš ES lėšų 523,68 Eur; iš pajamų už paslaugas 246,59 Eur; iš kitų šaltinių 75,90 Eur;

- **komunalinių paslaugų ir ryšių- 10 580,88** Eur. Iš valstybės lėšų 388,00 Eur; iš savivaldybės lėšų 7 567,80 Eur; iš pajamų už paslaugas 2 625,08 Eur;

- **transporto- 259,36** Eur. Iš valstybės lėšų 186,00 Eur; iš pajamų už paslaugas 73,36 Eur;

- **kvalifikacijos kėlimo- 184,00** Eur. Iš pajamų už paslaugas 184,00 Eur;

- **paprastojo remonto ir eksploatavimo- 688,92** Eur. Iš pajamų už paslaugas 88,92 Eur; iš savivaldybės lėšų 600,00 Eur;

- **sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina- 1 358,90** Eur. Iš valstybės lėšų 1 225,36 Eur; iš pajamų už paslaugas 133,54 Eur;

- **nuomos- 112,00** Eur. Iš savivaldybės lėšų 85,00 Eur; iš pajamų už paslaugas 27,00 Eur;

- **kitų paslaugų- 5 379,55** Eur. Iš valstybės lėšų 1 919,00 Eur; iš savivaldybės lėšų 200,00 Eur; iš tarptautinių organizacijų 1 321,23 Eur; iš pajamų už paslaugas 1 939,32 Eur

- **kitos- 522,21** Eur. t.y. nekompensuotos projektinės veiklos sąnaudos- iš pajamų už paslaugas 522,17 Eur; iš pajamų už paslaugas- banko mokestis- 0,04 Eur.

42. **Kitos veiklos sąnaudos – 3 417,67** Eur. Priskiriamos nepagrindinės veiklos paslaugoms teikti tenkančios sąnaudos, t.y. priskaičiuotos komunalinių paslaugų sąnaudos už turto nuomą pagal panaudos ir ilgalaikes sutartis- 3 417,67 Eur.

43. Straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“ rodoma suma (-) 166,37 Eur. Tai yra apskaičiuota sukauptų atostoginių suma 2019-01-01 datai, nes praėjusiais ataskaitiniais laikotarpiais atostoginių rezervo nebuvo. Koreguojamos 2018 m. sąnaudos (-) 2 703,37 Eur. Dėl lauko pavėsinės įvedimo į apskaitą, koreguojamos 2018 m. pajamos 2 537,00 Eur; atsiradus ilgalaikiam turtui- patikslinti lėšų šaltiniai pagal finansavimo sumas.

44. Veiklos rezultatų ataskaitoje yra pateiktos 2019 m. II ketv. veiklos pajamos – **3 504,68** Eur ir veiklos sąnaudos – **4 272,44** Eur.

45. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatas- grynasis deficitas (-) **767,76** Eur.

Direktorė



Daiva Pranskevičienė

Buhalterė tel. 8 340 59418



Renata Kadžienė