

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

Viešojo 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 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020-10-15 Nr. 3


(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>670213,40</b>	<b>123448,44</b>
I.	Nematerialusis turtas	P27	0	0,29
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P28	670213,40	123448,15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		650169,5	115559,08
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6333,39	2246,27
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13215,64	5246,42
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		265,33	396,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		229,54	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	P32	<b>5150,52</b>	<b>7944,49</b>
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		852,21	320,50
III	Per vienus metus gautinos sumos		3106,23	2743,03
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, turta, paslaugas		2069,56	2374,59
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		1036,67	368,44
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1192,08	4880,96
	<b>IŠ VISO TURTO</b>		<b>675363,92</b>	<b>131392,93</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P34	<b>670731,81</b>	<b>123420,21</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		471,42	
II	Iš savivaldybės biudžeto		664726,31	116963,70
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4012,24	4798,05
IV	Iš kitų šaltinių		1521,84	1658,46
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	P35	<b>4174,85</b>	<b>6893,28</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
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			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1127,70	3856,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		3037,15	3037,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		10,00	
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P36	<b>457,26</b>	<b>1079,44</b>
I	Dalininkų kapitalas		1919,31	1919,31
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1462,05	-839,87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-622,18	-1608,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-839,87	768,78
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>675363,92</b>	<b>131392,93</b>

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

Buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

  
(parašas)

Daiva Pranskevičienė  
(vardas ir pavardė)

Renata Kadziene  
(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 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020-10-15 Nr.3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	P37.	<b>92119,75</b>	<b>61438,36</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P37.1.	<b>86319,75</b>	<b>61088,36</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		29791,98	9368,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		55605,34	49162,81
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		785,81	2126,11
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		136,62	431,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P38.	<b>5800,00</b>	<b>350,00</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5800,00	350,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	P39.	<b>-96187,29</b>	<b>-67364,22</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-53684,12	-37532,12
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4531,25	-3383,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-11131,68	-12144,13
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-934,85	-563,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-100,00	-184,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4386,23	-1698,92
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1,74	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-6799,63	-2605,72
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-1168,65	-479,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-13449,14	-8228,70
XIV.	KITOS			-545,03
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-4067,54</b>	<b>-5925,86</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>3424,49</b>	<b>4899,07</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P40.	6920,90	8828,77
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P41.	-3496,41	-3929,70
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	P42.	<b>20,87</b>	
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			<b>166,37</b>
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>			
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-622,18</b>	<b>-860,42</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-622,18	-860,42
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 Kadžienė

(vardas ir pavardė)

**VIEŠOJI ĮSTAIGA JAUNIMO LAISVALAIKIO CENTRAS**  
**2020 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**  
**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2020-10-15 Nr. 3

**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. 2020 m. rugsėjo 1 d. prie Centro prijungtas Ukmergės rajono Rečionių daugiafunkcis centras (likviduotas); perimtas turtas valdomas patikėjimo teise.
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 AS Luminor banke ir antspaūdą.
9. Finansiniai metai prasideda sausio 1 d., o baigiasi gruodžio 31 d.
10. Ataskaitinis laikotarpis: 2020 m. sausio 1 d. - 2020 m. rugsėjo 30 d.
11. Centre ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirba 13 darbuotojų (apdraustųjų), iš jų- socialinei darbuotojai suteiktos vaiko priežiūros atostogos. Vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą- 9.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

12. Centro apskaitos politika patvirtinta direktoriaus 2019 m. sausio 29 d. įsakymu Nr. V-5 „Dėl viešosios įstaigos Jaunimo laisvalaikio centro apskaitos politikos patvirtinimo“. 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 2005-05-25 įsakymu Nr. 1K-170 „Dėl viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“
  - Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu Nr. IX-1977
  - LR finansų ministro 2018 m. gruodžio 18 d. įsakymu Nr.1K-443 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos, finansinių ataskaitų, veiklos ataskaitos, metinės ataskaitos rengimo ir neatlygintinai gauto turto ir paslaugų (nepiniginių aukų) įvertinimo“
  - 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.
13. 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.
14. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.
15. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo, įstaigos, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, principai.
16. Centro apskaita vedama naudojant buhalterinę programą „Apskaitos ASISTENTĖ“.
17. Centras rengia Žemesniojo lygio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro šios ataskaitos:
  - 17.1. Finansinės būklės ataskaita;
  - 17.2. Veiklos rezultatų ataskaita;
  - 17.3. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

### III. APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMAS

18. 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:

18.1. 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.

18.2. 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. PASTABOS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA Ilgalaikis turtas

19. Nematerialusis ir ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus.

20. Nematerialusis ir ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodomas likutine verte.

21. **Nematerialusis turtas** apskaitomas pagal kriterijus, apibrėžtus 13-ajame VSAFAS.

22. Per ataskaitinį laikotarpį Centras nematerialaus turto nepirko.

23. **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. Sausio mėn. pradžioje, po atliktos 2019 m. metinės inventorizacijos, nurašytas kaip netinkamas naudoti org. technikos komplektas (nešiojamas kompiuteris TOSHIBA, diktofonas, garso kolonėlės, foto aparatas Nikon), kurio savikaina 1 358,61 Eur (įsigytas iš VVG lėšų). Iš Ukmergės rajono Rečionių daugiafunkčio centro perimta ilgalaikio materialiojo turto, kurio savikaina **750 531,17 Eur**.

24. Materialiojo turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, Centras neturi.

25. Ilgalaikio finansinio turto Centras neturi.

26. Vadovaujantis Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2017 m. gruodžio 14 d. įsakymu Nr. 13-1942, Centre taikomi ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>	
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1
	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>	
2.	Pastatai	
2.1.	Blokiniai, monolitiniai	70
3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
3.1.	Kiti statiniai	8
4.	Mašinos ir įrenginiai	
4.1.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5
4.2.	Apsaugos, apšvietimo įranga	6
4.3.	Sporto įrenginiai, treniruokliai	8
4.4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	3

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1.	Baldai	3
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
5.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
5.4.	Kita biuro įranga	3
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
6.1.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	3
6.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3

27. Miškų g. 29, Ukmergė, nematerialiojo turto duomenys 2020 m. rugsėjo 30 d. lentelėje:

Nematerialiojo turto grupė	Įsigijimo metai	Įsigijimo vertė Eur	Likutis (2019 12 31)	Nuvertėjimas	Likutinė (balansinė) vertė (2020 09 30)
Buhalterinės programos „Apskaitos ASISTENTĖ“ licencija (pirmai darbo vietai)	2018	217,80	0,29	0,29	0,00
<b>Iš viso:</b>		<b>217,80</b>	<b>0,29</b>	<b>0,29</b>	<b>0,00</b>

28. Miškų g. 29, Ukmergė, ilgalaikio materialiojo turto duomenys 2020 m. rugsėjo 30 d.:

Ilgalaikio materialiojo turto (IMT) grupė	Įsigijimo/pasigaminimo metai	Įsigijimo vertė Eur	IMT likutis (2019 12 31)	IMT sukauptas nusidėvėjimas (2020 01 01-2020 09 30)	IMT likutinė (balansinė) vertė (2020 09 30)
Pastatas- mokykla, Miškų g. 29, Ukmergė (su tvora)	2013	467909,52	115559,08	1 452,56	114106,52
Lauko pavėsinė	2018	2537,00	2246,27	237,87	2008,40
Signalizacija	2013	8833,56	448,66	448,66	0,00
Lauko treniruokliai (9 vnt.)	2016	8463,95	4797,76	785,52	4012,24
Komplektas (nešiojamas kompiuteris TOSHIBA, diktofonas, garso kolonėlės, foto aparatas Nikon)	2013	1358,61	0,29		Nurašytas kaip netinkamas naudoti
Projektorius Acer X113PH	2016	340,00	0,29	0,29	0,00
Nešiojamieji kompiuteriai Acer Aspire ES E51-571 Red (2 vnt.)	2017	796,91	44,84	44,84	0,00
Nešiojamas kompiuteris Acer Aspire ES E51-572 Black	2018	571,12	352,34	85,63	266,71
<b>Iš viso:</b>		<b>490810,67</b>	<b>123449,53</b>	<b>3055,37</b>	<b>120393,87</b>

29. V. Bergo g. 8, Rečionys, Ukmergės raj. ilgalaikio materialiojo turto duomenys 2020 m. rugsėjo 30 d.:

Ilgalaikio materialiojo turto (IMT) grupė	Įsigijimo/pasigaminimo metai	Įsigijimo vertė Eur	IMT likutis (2019 12 31)	IMT sukauptas nusidėvėjimas	IMT likutinė (balansinė) vertė (2020 09 30)
Pastatas- universalus daigiafunkcis centras	2020	608926,34	503578,54	109319,16	499607,18
Pastatas- katilinė	2020	42167,32	37069,17	5711,52	36455,80
Infrastruktūros ir kiti statiniai	2020	49144,44	12277,52	44819,45	4324,99
Kitos mašinos ir įrenginiai	2020	12423,45	10458,37	3220,05	9203,40
Baldai ir biuro įranga	2020	26186,20	0,00	26186,20	0,00
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2020	11683,42	316,08	11453,47	229,95
<b>Iš viso:</b>		<b>750531,17</b>	<b>563699,68</b>	<b>200709,85</b>	<b>549821,32</b>

### Trumpalaikis turtas

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

31. **Atsargos** pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka 8-ajame VSAFAS pateiktą atsargų pripažinimo kriterijų. Ūkinio inventoriaus, kurį įsigijus perduodama naudoti veikloje, vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Vidaus kontrolės tikslais jis registruojamos nebalansinėje sąskaitoje ir apskaitomas kiekinė išraiška. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebalansinėje sąskaitoje užregistruota ūkinio inventoriaus už **48 690,18** Eur; iš jų- iš Rečionių perduotos atsargos ir ūkinis inventorių, kurių įsigijimo vertė 30 466,53 Eur. Kuras į sąnaudas nurašomas pagal direktoriaus įsakymu patvirtintas kuro sunaudojimo normas, atsižvelgiant į nuvažiuotus atstumus, kurie nurodyti kelionės lapuose.

32. Trumpalaikis turtas 2020 m. rugsėjo 30 d. sudaro **5 150,52** Eur, iš jų:

32.1. **Išankstiniai apmokėjimai- 852,21** Eur, iš jų:

32.1.1. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos- 98,16 Eur, t.y. priskaičiuotas komunalinių atliekų tvarkymo ir surinkimo mokestis už 2020 metus;

32.1.2. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams- 754,05 Eur, iš jų:

- Renata Paulauskienė- 500,00 Eur;
- UAB „AUTORIDER“- 144,00 Eur;
- UAB „MAXIMA LT“- 82,94 Eur;
- VĮ Registrų centras- 26,65 Eur;
- UAB „Saurida“- 0,46 Eur.

32.2. **Per vienus metus gautinos sumos – 3 106,23** Eur, iš jų:

32.2.2. **Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas- 2 069,56** Eur, iš jų:

32.2.2.1. Gautinos sumos už patalpų nuomą – 2 071,29 Eur:

- Sveikatingumo studija „Balansas“- 801,47 Eur;
- VšĮ „Gelbėkit vaikus“, Ukmergės vaikų dienos centras- 479,52 Eur;
- VšĮ „Lyderių karta“- 290,63 Eur;
- VšĮ „Muzikos alėja“- 150,00 Eur;
- Ukmergės vaikų lopšelis-darželis „Nykštukas“- 94,97 Eur;
- Neringa Jakeliūnienė- „Tikinčiųjų bendruomenė“- 40,00 Eur;
- Joana Jankauskienė- „Yamaha muzikos mokykla“- 35,00 Eur;
- Živilė Folmer- aerobika- 32,50 Eur;
- Sonata Širvelienė- kūrybinė veikla- 32,00 Eur;
- Genė Lapėnienė- 30,00 Eur;
- Dovilė Sakalienė- 30,00 Eur;
- Ukmergės rajono savivaldybės Vlado Šlaito viešoji biblioteka- 20,83 Eur;
- LPS „Bočiai“- 14,00 Eur;
- Karaliaus Mindaugo 10-osios rinktinės Ukmergės 1002-oji šaulių kuopa- 10,96 Eur;
- VšĮ Jaunųjų mokslininkų akademija- 7,50 Eur;
- Ukmergės kultūros centras- 0,18 Eur.

32.2.3. **Kitos gautinos sumos- 1 036,67** Eur:

- mokesčių permokos likutis VMI- 368,44 Eur;
- mokesčių permokos likutis Sodra- 668,23 Eur.

32.3. **Pinigai ir pinigų ekvivalentai** ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – **1 192,08** Eur. Šią sumą sudaro pinigai AS Luminor banko sąskaitose, iš jų likutis:

- pajamų/subsidijos 1 192,08 Eur.

### Finansavimo sumos

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

34. **Finansavimo sumų** likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje- **670 731,81** Eur, iš jų:

34.1. **iš valstybės biudžeto- 471,42** Eur, iš jų:

34.1.1. kitoms išlaidoms kompensuoti- subsidijos mikroįmonėms, nukentėjusioms nuo COVID-19, likutis 471,42 Eur;

34.2. **iš savivaldybės biudžeto- 664 726,31** Eur, iš jų:

34.2.1. ilgalaikiam turtui įsigyti- **663 927,84** Eur:

34.2.1.1. patikėjimo teise valdomo savivaldybės turto:

- pastato-mokyklos, esančio adresu Miškų g. 29, Ukmergė, likutinė vertė - 114 106,52 Eur;
- pastato- universalaus daugiafunkcio centro, esančio adresu V. Bergo g. 8, Rečionys, Ukmergės raj., likutinė vertė- 499 607,18 Eur;
- pastato-katilinės, esančio adresu V. Bergo g. 8, Rečionys, Ukmergės raj., likutinė vertė- 36 455,80 Eur;
- infrastruktūros ir kitų statinių adresu V. Bergo g. 8, Rečionys, Ukmergės raj., likutinė vertė- 4 324,99 Eur;
- įdiegtos signalizacijos įrangos adresu V. Bergo g. 8, Rečionys, Ukmergės raj., likutinė vertė- 9 203,40 Eur;
- kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė- 229,95 Eur.

34.2.1.2. lauko pavėsinės likutinė vertė- **798,47** Eur;

34.3. iš **Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų- 4 012,24** Eur, iš jų:

34.3.1. ilgalaikiam turtui įsigyti- lauko treniruoklių (9 vnt.) komplekto likutinė vertė- 4 012,24 Eur;

34.4. iš **kitų šaltinių - 1 521,84** Eur, iš jų:

34.4.1. ilgalaikiam turtui įsigyti- lauko pavėsinės likutinė vertė- 1 153,40 Eur;

34.4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti- 368,44 Eur.

### **Įsipareigojimai**

35. Įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio paskutiniąją dieną sudaro **4 174,85** Eur.:

35.1. Ilgalaikių įsipareigojimų Centras neturi.

35.2. Visą ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimų sumą sudaro trumpalaikiai įsipareigojimai:

35.2.1. **Tiekėjams mokėtinos sumos – 1 127,70** Eur, tai įsiskolinimas už gautas prekes ir paslaugas:

- UAB „AASE“- 468,81 Eur;
- UAB „Ignitis“- 156,31 Eur;
- UAB „Ukmergės butų ūkis“- 140,00 Eur;
- Ukmergės rajono savivaldybės administracija (komunalinių atliekų surinkimas ir tvarkymas)- 98,16 Eur;
- UAB „Ukmergės vandenys“- 79,45 Eur;
- UAB „Sigma Solar“- 50,00 Eur;
- UAB „Komforta“- 49,24 Eur;
- UAB „Cgates“- 33,88 Eur;
- AB „Telia Lietuva“- 28,19 Eur;
- UAB „Tele2“- 23,66 Eur.

35.2.2. **Sukauptos mokėtinos sumos- 3 037,15** Eur, iš jų:

- sukauptos atostoginių sąnaudos- 2 982,89 Eur;
- sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos- 54,26 Eur.

35.2.3. **Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai- 10,00** Eur- pervestas avansas už patalpų nuomą.

### **Grynasis turtas**

36. Ataskaitinio laikotarpio grynąjį turtą sudaro **457,26** Eur. Iš jo:

36.1. Dalininkų kapitalas 1 919,31 Eur;

36.2. Einamųjų metų veiklos rezultatas deficitas (-) 622,18 Eur;

36.3. Ankstesnių metų veiklos rezultatas deficitas (-) 839,87 Eur.

### **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

37. Centre per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamos sudaro- **92 119,75** Eur, iš jų:

37.1. **Finansavimo pajamos – 86 319,75** 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:

37.1.1. **Iš valstybės biudžeto- 29 791,98** Eur. Panaudotos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms:

- AJC projekto „731 dieną aktyviai“ veiklai vykdyti 13 024,20 Eur;
- mobilaus darbo su jaunimu projekto „ O ! Mes irgi galim !“ veiklai vykdyti 8 467,00 Eur;
- darbo su jaunimu AJE projekto „Mama, aš „Name““ veiklai vykdyti 5 505,00 Eur;
- panaudota COVID-19 subsidija- 2 795,78 Eur.

37.1.2. **Iš savivaldybių biudžetų- 55 605,34** Eur. Iš jų:

37.1.2.1. panaudotos finansavimo sumos iš Ukmergės rajono savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms 52 070,00 Eur:

- Centro 2020 m. veiklos programos vykdymui- 49 815,00 Eur;
- sveikatingumo skatinimo stovyklų „Mokausi laisvalaikį leisti turiningai\_3“ veiklos vykdymui- 1 200,00 Eur;
- darbo su jaunimu programos „PSYCHOTROPIC REC“ veiklos vykdymui- 259,00 Eur;
- mobilaus darbo su jaunimu programos vykdymui (kofinansavimas)- 796,00 Eur.

37.1.2.2. panaudotos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti- 3 535,34 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma).

37.1.3. Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų- 922,43 Eur. Iš jų:

37.1.3.1. panaudotos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos ilgalaikiam turtui įsigyti- 785,81 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma).

37.1.4. Iš kitų finansavimo šaltinių- 136,62 Eur, iš jų:

37.1.4.1. panaudotos finansavimo sumos iš kitų finansavimo šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti- 136,62 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma)

38. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 5 800,00 Eur, iš jų:

38.2. pajamos už sveikatingumo skatinimo stovyklų organizavimą- 5 800,00 Eur;

39. Pagrindinės veiklos sąnaudos – tai sąnaudos susijusios su Centro pagrindine vykdoma veikla. Sąnaudų apskaita vykdoma vadovaujantis 11 - ojo VSAFAS reikalavimais. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 96 187,29 Eur:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo- 53 684,12 Eur. Iš savivaldybės lėšų 40 732,55 Eur; iš valstybės lėšų 12 798,00 Eur, iš pajamų už paslaugas 153,57 Eur;

- ilgalaikio turto nusidėvėjimo- 4 531,25 Eur. Iš savivaldybės lėšų 3 478,35 Eur; iš ES lėšų 785,81 Eur; iš pajamų už paslaugas 130,47 Eur; iš kitų šaltinių 136,62 Eur;

- komunalinių paslaugų ir ryšių- 11 131,68 Eur. Iš savivaldybės lėšų 6 883,59 Eur; iš valstybės lėšų 1 476,40 Eur; iš pajamų už paslaugas 2 771,69 Eur;

- transporto- 934,85 Eur. Iš savivaldybės lėšų 230,00 Eur; iš valstybės lėšų 564,76 Eur; iš pajamų už paslaugas 140,09 Eur.

- kvalifikacijos kėlimo- 100,00 Eur. Iš pajamų už paslaugas 100,00 Eur.

- paprastojo remonto ir eksploatavimo- 4 386,23 Eur. Iš savivaldybės lėšų 1 808,00 Eur; iš valstybės lėšų 1 843,00 Eur; iš pajamų už paslaugas 735,23 Eur.

- nuvertėjimo ir nurašytų sumų- 1,74 Eur. Iš savivaldybės lėšų 0,29 Eur; iš ES lėšų 0,29 Eur; iš pajamų už paslaugas 1,16 Eur.

- sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina- 6 799,63 Eur. Iš savivaldybės lėšų 976,82 Eur; iš valstybės lėšų 4 884,33 Eur; iš pajamų už paslaugas 938,48 Eur;

- nuomos- 1 168,65 Eur. Pagal sudarytą panaudos sutartį komunalinių paslaugų padengimas AJE „Namas“: iš valstybės lėšų 1 008,65 Eur ir iš valstybės lėšų nuomos (projektų) 160,00 Eur.

- kitų paslaugų- 13 449,14 Eur. Iš savivaldybės lėšų 1 438,96 Eur; iš valstybės lėšų 6 122,40 Eur; iš pajamų už paslaugas 5 887,78 Eur .

40. Kitos veiklos pajamos sudaro 6 920,90 Eur, iš jų:

40.1. pajamos už patalpų nuomą- 6 920,90 Eur.

41. Kitos veiklos sąnaudos – 3 496,41 Eur. Priskiriamos nepagrindinės veiklos (patalpų nuomos) paslaugoms teikti tenkančios sąnaudos, t.y. priskaičiuotos komunalinių paslaugų sąnaudos už turto nuomą pagal panaudos ir ilgalaikes sutartis- 3 496,41 Eur.

42. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas- priskaičiuotų delspinigių perviršis 20,87 Eur.

43. Pagrindinės veiklos deficitas (-) 4 067,54 Eur:

44. Kitos veiklos rezultatas perviršis 3 424,49 Eur;

45. 2020 metų 9 mėnesių veiklos rezultatas grynas deficitas (-) 622,18 Eur.

Direktorė

Daiva Pranskevičienė

Buhalterė tel. 8 340 59418

Renata Kadžienė