

VIEŠOJI ĮSTAIGA JAUNIMO LAISVALAIKIO CENTRAS
2021 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-08-09 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. 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: 2021 m. sausio 1 d. - 2021 m. birželio 30 d.
11. Centre ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirba 13 darbuotojų (apdraustųjų), iš jų- socialinei darbuotojai suteiktos nėštumo gimdymo atostogos. Vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą-11.

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 įsigijo apskaitos programą „Biudžetas“ už 2 196,00 Eur.

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 eur. 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 daugiafunkcinio centro perimta ilgalaikio materialiojo turto, kurio savikaina **736 969,23** 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)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
	MATERIALUSIS TURTAS	
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

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
4.4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	3
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 2021 m. birželio 30 d. lentelėje:

Nematerialiojo turto grupė	Įsigijimo metai	Įsigijimo vertė Eur	Likutis (2020 12 31)	Nuvertėjimas	Likutinė (balansinė) vertė (2021 06 30)
Finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema „BiudžetasVS“ ir diegimo paslaugos (viena darbo vieta)	2020	2 196,00	2 196,00	404,78	1 791,22
Iš viso:		2 196,00	2 196,00	404,78	1 791,22

28. Miškų g. 29, Ukmergė, ilgalaikio materialiojo turto duomenys 2021 m. birželio 30 d.:

Ilgalaikio materialiojo turto (IMT) grupė	Įsigijimo/pasigaminimo metai	Įsigijimo vertė Eur	IMT likutis (2020 12 31)	IMT sukauptas nusidėvėjimas (2021 01 01-2021 06 30)	IMT likutinė (balansinė) vertė (2021 06 30)
Pastatas- mokykla, Miškų g. 29, Ukmergė (su tvora)	2013	467909,52	113 622,28	968,40	112 653,88
Lauko pavėsinė	2018	2537,00	1 929,11	158,58	1 770,53
Signalizacija	2013	8833,56	0,00	0,00	0,00
Lauko treniruokliai (9 vnt.)	2016	8463,95	3 750,04	523,68	3 226,72
Projektorius Acer X113PH	2016	340,00	0,00		
Nešiojamieji kompiuteriai Acer Aspire ES ES1-571 Red (2 vnt.)	2017	796,91	0,00	0,00	0,00
Nešiojamas kompiuteris Acer Aspire ES ES1-572 Black	2018	571,12	238,22	76,20	241,48
Iš viso:		490810,67	119 619,11	1 726,86	117 892,25

29. V. Bergo g. 8, Rečionys, Ukmergės raj. ilgalaikio materialiojo turto duomenys 2021 m. birželio 30 d.:

Ilgalaikio materialiojo turto (IMT) grupė	Įsigijimo/pasigaminimo metai	Įsigijimo vertė Eur	IMT likutis (2020 12 31)	IMT sukauptas nusidėvėjimas	IMT likutinė (balansinė) vertė (2021 06 30)
Pastatas- universalus daugiafunkcis centras	2020	608 926,34	499 583,25	2 683,56	496 899,69
Pastatas- katilinė	2020	421 67,32	36 430,97	2 458,50	33 972,47
Infrastruktūros ir kiti statiniai	2020	49 144,44	4 788,96	3 492,40	1 296,56
Kitos mašinos ir įrengimai	2020	12 423,45	9 178,41	874,14	8 304,27
Baldai ir biuro įranga	2020	26 186,20	0,00	0,00	0,00
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2020	7 928,32	0,00	0,00	0,00
Iš viso:		736 969,23	549 981,59	9 508,60	540 472,99

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 registruojamas nebalansinėje sąskaitoje ir apskaitomas kiekiu išraiška. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebalansinėje sąskaitoje užregistruota ūkinio inventoriaus 48 326,42 Eur. Kuras į sąnaudas nurašomas pagal direktoriaus įsakymu patvirtintas kuro sunaudojimo normas, atsižvelgiant į nuvažiuotus atstumus, kurie nurodyti kelionės lapuose.

32. Trumpalaikis turtas 2021 m. birželio 30 d. sudaro **13 974,79** Eur, iš jų:

32.1. **Išankstiniai apmokėjimai- 1 699,12** Eur, iš jų:

32.1.1. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams- 1 148,86 Eur, iš jų:

- AB „Energijos skirstymo operatorius - 31,75 Eur;

- VĮ Registrų centras- 26,65 Eur;

- UAB „Saurida“- 0,46 Eur.

- Thomann GmbH – 1 090,00 Eur

32.1.2. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos- 550,26 Eur, t.y. priskaičiuotas komunalinių atliekų tvarkymo ir surinkimo mokestis už 2021 metus;

32.2. **Per vienus metus gautinos sumos – 5 079,36** Eur, iš jų:

32.2.2. **Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas- 5 079,36** Eur, iš jų:

32.2.2.1. Gautinos sumos už patalpų nuomą – 5 079,36 Eur:

o Sveikatingumo studija „Balansas“- 1994,25 Eur;

o VšĮ „Lyderių karta“- 301,08 Eur;

o Genė Lapėnienė- 90,00 Eur;

o Kauno moters užimtumo informacijos centras – 8,00 Eur;

o Dovilė Sakalienė- 30,00 Eur;

o Ukmergės rajono savivaldybės administracija – 1 500,00 Eur;

o VšĮ „Jaunųjų mokslininkų akademija“ – 11,25 Eur

o Ukmergės rajono savivaldybės Vlado Šlaito viešoji biblioteka- 25,61 Eur;

o LPS „Bočiai“- 14,00 Eur;

o Ukmergės vaikų lopšelis-darželis „Nykštukas“ – 234,22 Eur;

o Ukmergės kultūros centras- 3,61 Eur;

o UAB „Tarda“ – 600,00 Eur;

o Ukmergės tikinčiųjų bendruomenė – 40,00 Eur;

o Sergej Radčenko – 40,00 Eur;

o VšĮ „Gelbėkit vaikus“ Ukmergės vaikų dienos centras – 51,63 Eur;

o VšĮ „Muzikos alėja“ – 52,00 Eur;

o Asociacija-sveikatos stiprinimo ir sporto klubas „Gabarytas“ – 33,62 Eur;

o Artūras Sakas – 50,09 Eur.

32.3. **Pinigai ir pinigų ekvivalentai** ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – **1 535,85** Eur. Šią sumą sudaro pinigai AS Luminor banko sąskaitose, iš jų likutis:

o pajamų/subsidijos - 191,45 Eur;

o savivaldybės biudžeto – 1 344,40 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- **661 293,98** Eur, iš jų:

34.1. **iš valstybės biudžeto- 75,06** Eur, iš jų:

34.1.1. ilgalaikiam turtui įsigyti- infrastruktūros ir kitų statinių adresu V. Bergo g. 8, Rečionys, Ukmergės raj., likutinė vertė- 75,06 Eur;

34.2. **iš savivaldybės biudžeto- 519 750,68** Eur, iš jų:

34.2.1. ilgalaikiam turtui įsigyti- 518 406,28 Eur:

34.2.1.1. patikėjimo teise valdomo savivaldybės turto:

- pastato-mokyklos, esančio adresu Miškų g. 29, Ukmergė, likutinė vertė – 112 653,88 Eur;
 - pastato- universalaus daugiafunkcio centro, esančio adresu V. Bergo g. 8, Rečionys, Ukmergės raj., likutinė vertė- 360 128,61 Eur;
 - pastato-katilinės, esančio adresu V. Bergo g. 8, Rečionys, Ukmergės raj., likutinė vertė- 33 972,47 Eur;
 - infrastruktūros ir kitų statinių adresu V. Bergo g. 8, Rečionys, Ukmergės raj., likutinė vertė- 802,37 Eur;
 - įdiegtos signalizacijos įrangos adresu V. Bergo g. 8, Rečionys, Ukmergės raj., likutinė vertė- 8 304,27 Eur;
- 34.2.1.2. lauko pavėsinės likutinė vertė- 753,46 Eur;
- 34.2.1.3. finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistemos „BiudžetasVS“ likutinė vertė – 1 791,22 Eur.
- 34.2.2. kitoms išlaidoms – 1 344,40 Eur
- 34.3. **iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų- 140 416,93 Eur**, iš jų:
- 34.3.1. ilgalaikiam turtui įsigyti- lauko treniruoklių (9 vnt.) komplekto likutinė vertė- 3 226,72 Eur;
- 34.3.2. pastato- universalaus daugiafunkcio centro, esančio adresu V. Bergo g. 8, Rečionys, Ukmergės raj., likutinė vertė-136 771,08 Eur;
- 34.3.3. infrastruktūros ir kitų statinių adresu V. Bergo g. 8, Rečionys, Ukmergės raj., likutinė vertė- 419,13 Eur;
- 34.4. **iš kitų šaltinių – 1 051,31 Eur**, iš jų:
- 34.4.1. ilgalaikiam turtui įsigyti- lauko pavėsinės likutinė vertė- 1 016,78 Eur;
- 34.4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti – 34,53 Eur

Įsipareigojimai

35. Įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio paskutiniąją dieną sudaro **11 570,04 Eur.**:
- 35.1. Ilgalaikių įsipareigojimų Centras neturi.
- 35.2. Visą ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimų sumą sudaro trumpalaikiai įsipareigojimai:
- 35.2.1. **Tiekėjams mokėtinos sumos 5 667,03 Eur**, tai įsiskolinimas už gautas prekes ir paslaugas:
- UAB „Ignitis“- 316,88 Eur;
 - UAB „AASE“ – 1 117,40 Eur;
 - UAB „Ukmergės šiluma“ – 3 203,90 Eur;
 - UAB „Komforta“ – 98,48 Eur;
 - UAB „Sigma Solaris“ – 50,00 Eur;
 - UAB „Ukmergės būtų ūkis“ – 280,00 Eur;
 - AB „Elektros skirstymo tinklai“ – 288,42 Eur;
 - UAB „Nevda“ – 96,80 Eur
 - UAB „Ukmergės vandenys“ – 113,35 Eur
 - UAB „Cgates“- 43,56 Eur;
 - AB „Telia Lietuva“- 34,58Eur;
 - UAB „Tele2“- 23,66 Eur;
- 35.2.2. **Sukauptos mokėtinos sumos- 5 236,15 Eur**, iš jų:
- sukauptos atostoginių sąnaudos- 5 145,08 Eur;
 - sukauptos socialinio draudimų įmokų sąnaudos- 91,07 Eur.
- 35.2.3. **Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai- 10,00 Eur**- pervestas avansas už patalpų nuomą.

Grynasis turtas

36. Ataskaitinio laikotarpio grynąjį turtą sudaro **1 084,17 Eur**. Iš jo:
- 36.1. Dalininkų kapitalas 1 919,31 Eur;
- 36.2. Ataskaitinių metų veiklos rezultatas-perviršis -5 099,68 Eur;
- 36.3. Ankstesnių metų veiklos rezultatas deficitas 4 264,54Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

37. Centre per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamos sudaro- **94 525,37 Eur**, iš jų:
- 37.1. **Finansavimo pajamos – 89 349,04 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- 20 460,63 Eur**. Panaudotos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms:

- o AJC projekto „731 dieną aktyviai“ veiklai vykdyti 7 164,70 Eur;
- o mobilaus darbo su jaunimu projekto „Ir vėl judam“ veiklai vykdyti 6 104,18 Eur;
- o darbo su jaunimu AJE projekto „Kasdienybėje dzin, kitoks čia“ veiklai vykdyti 3 510,00 Eur;
- o projektas „Galime ir kitaip“ – 3442,52 Eur

37.1.1.2. panaudotos finansavimo sumos **iš valstybės biudžeto** ilgalaikiam turtui įsigyti- 239,23 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma).

37.1.2. **Iš savivaldybių biudžetų- 66 109,51 Eur.** Iš jų:

37.1.2.1. panaudotos finansavimo sumos iš Ukmergės rajono savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms 57 479,60 Eur:

- o Centro 2021 m. veiklos programos vykdymui- 57 479,60 Eur;

37.1.2.2. panaudotos finansavimo sumos **iš savivaldybės biudžeto** ilgalaikiam turtui įsigyti- 8 629,91 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma).

37.1.3. **Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų- 2 687,82 Eur.** Iš jų:

37.1.3.1. panaudotos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos ilgalaikiam turtui įsigyti- 2 603,82 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma).

37.1.3.2. panaudotos finansavimo sumos projekto „Galime ir kitaip“ veiklai – 84,00 Eur

37.1.4. **Iš kitų finansavimo šaltinių- 91,08 Eur,** iš jų:

37.1.4.1. panaudotos finansavimo sumos iš kitų finansavimo šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti- 91,08 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma)

38. **Pagrindinės veiklos kitos pajamos** sudaro **5 176,33 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 **99 625,05 Eur:**

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo- 53 309,62 Eur. Iš savivaldybės lėšų 40 729,69 Eur; iš valstybės lėšų 9 752,00 Eur, iš pajamų už paslaugas 2 827,93 Eur;

- o **ilgalaikio turto nusidėvėjimo- 11 640,22 Eur.** Iš valstybės lėšų 128,76 Eur; iš savivaldybės lėšų 3 298,10 Eur; iš ES lėšų 1 352,50 Eur; iš pajamų už paslaugas 38,10 Eur; iš kitų šaltinių 45,54 Eur;
- o **komunalinių paslaugų ir ryšių- 16 905,55 Eur.** Iš savivaldybės lėšų 11 300,00 Eur; iš valstybės lėšų 293,00 Eur; iš pajamų už paslaugas 5 312,55 Eur;
- o **kvalifikacijos kėlimo- 1 105,00 Eur.** Iš savivaldybės lėšų 800,00 Eur; iš valstybės lėšų 305,00 Eur.
- o **paprastojo remonto ir eksploatavimo- 2 716,64 Eur.** Iš savivaldybės lėšų 2 000 Eur; iš pajamų už paslaugas 716,64 Eur.
- o **sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina- 6 151,22 Eur.** Iš savivaldybės lėšų 751,01 Eur; iš valstybės lėšų 5 400,21 Eur;
- o **kitų paslaugų- 7 321,20 Eur.** Iš savivaldybės lėšų 1 855,60 Eur; iš valstybės lėšų 4 697,70 Eur; iš pajamų už paslaugas 767,90 Eur .

40. 2021 metų 6 mėnesių veiklos rezultatas grynasis deficitas **-5 099,68 Eur.**

Direktorė

Daiva Pranskevičienė

Buhalterė tel. 8 340 59418

Gertrūda Krikštaponienė

(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, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021-08-09 Nr. 2

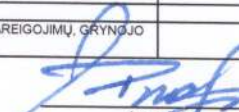
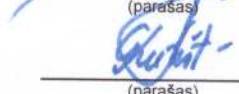
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		660 156,82	671 797,06
I.	Nematerialusis turtas		1 791,22	2 196,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 791,22	2 196,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		658 365,80	669 601,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		645 296,57	651 565,61
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 296,56	4 788,98
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11 530,99	12 928,61
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		241,48	317,68
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		13 607,95	11 940,01
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir nelečiamosios 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		1 699,12	1 027,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos		10 372,98	7 840,28
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		5 079,36	1 938,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		5 236,15	5 236,15
III.6	Kitos gautinos sumos		57,47	665,49
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 535,85	3 072,62
	IŠ VISO TURTO:		673 764,77	683 737,07
D.	FINANSAVIMO SUMOS		661 293,98	671 513,62
I.	Iš valstybės biudžeto		75,06	314,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		519 750,68	527 036,19
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		140 416,93	143 020,75
IV.	Iš kitų šaltinių		1 051,31	1 142,39
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		11 386,62	6 039,60
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11 386,62	6 039,60
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5 667,03	320,01
II.10	Su darbo santykiams susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5 719,59	5 709,59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			10,00
F.	GRYNASIS TURTAS		1 084,17	6 183,85
I.	Dalininkų kapitalas		1 919,31	1 919,31
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-835,14	4 264,54
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-5 099,68	5 104,41
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		4 264,54	-839,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		673 764,77	683 737,07

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

Buhalterė
(vyriausias buhalteris)


(parašas)

(parašas)

Daiva Pranskevičienė
(vardas ir pavardė)

Gertrūda Krikštaponienė
(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, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-08-09 Nr. 2

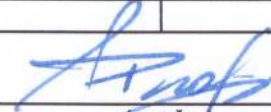

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		94 525,37	156 606,27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		89 349,04	150 994,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		20 460,63	42 671,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		66 109,51	105 638,73
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 687,82	2 501,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		91,08	182,16
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 176,33	5 611,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5 176,33	5 611,94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-99 625,05	-156 522,73
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-53 309,62	-83 612,59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-11 640,22	-8 999,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-16 905,55	-21 546,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-470,40	-1 319,94
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 105,00	-309,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2 716,64	-8 259,01
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			-1,74
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-6 151,22	-9 850,28
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-7 321,20	-22 542,02
XIV.	KITOS		-5,20	-82,26
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5 099,68	83,54
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			5 000,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			5 000,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			20,87
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-5 099,68	5 104,41
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5 099,68	5 104,41
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Buhalterė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Daiva Pranskevičienė
(vardas ir pavardė)

Gertrūda Krikštaponienė
(vardas ir pavardė)