

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

Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Vytauto-26, Vilkaviškis įst.kodas 290570030

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

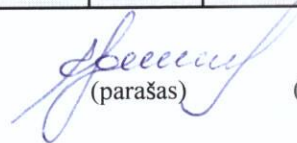
2024-03-18 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1124800.62	1167938.15
I.	Nematerialusis turtas		0.00	0.00
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		1124800.62	1167938.15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		897007.20	917707.32
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		206261.62	222046.01
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15110.10	17859.82
II.6	Transporto priemonės		3284.17	4140.86
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialus turtas		3137.53	6184.14
II.9	Kultūros ir kitos vertybės			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		75139.04	64591.00
I.	Atsargos		3633.53	5164.17
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3633.53	5164.17
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		65634.11	56692.10
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, turą, paslaugas		1347.51	3137.70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		64286.60	53554.40

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5871.40	2734.73
	IŠ VISO TURTO:		1199939.66	1232529.15
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1130351.68	1170209.72
I.	Iš valstybės biudžeto		68544.57	71671.97
II.	Iš savivaldybės biudžeto		463844.58	476313.25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		594325.33	619489.77
IV.	Iš kitų šaltinių		3637.20	2734.73
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		68633.43	53645.98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1721.16	1274.39
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		1721.16	1274.39
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		66912.27	52371.59
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6087.62	2745.68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5221.82	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		55602.83	49625.91
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		954.55	8673.45
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		954.55	8673.45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-7718.90	-6008.13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8673.45	14681.58
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1199939.66	1232529.15

Direktore
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Elena Čepaitė
(vardas ir pavardė)

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

Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vytauto 26, Vilkaviškis įst.kodas 290570030

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

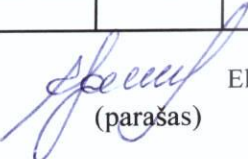
2024-03-18 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		731409.51	582438.83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		715157.70	565245.90
I.1.	Iš valstybės biudžeto		43255.40	72652.83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		589986.87	474690.89
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		79394.24	16876.37
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2521.19	1025.81
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16251.81	17192.93
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16251.81	17192.93
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		739128.41	588446.96
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		523801.20	422488.88
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		43137.53	30809.56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19923.92	18028.28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		10439.56	15079.33
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		484.29	622.99
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		755.76	755.76
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18837.12	23653.21
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		201.40	469.69
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		121547.63	76539.26
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-7718.90	-6008.13

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-7718.90	-6008.13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7718.90	-6008.13
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Elena Čepaitė
(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

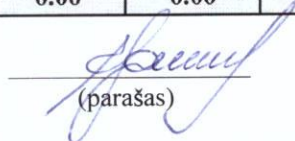
GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2023 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-18 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.						14681.58	14681.58	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x			0.00	x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x			0.00	x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x		0.00	x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x		0.00	x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x			0.00	
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x	0.00	-6008.13	-6008.13	0.00
9.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.		0.00	0.00	0.00	0.00	8673.45	8673.45	0.00
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x			0.00	x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x			0.00	x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x		0.00	x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x		0.00	x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x		0.00	x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x			0.00	
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x	0.00	-7718.90	-7718.90	0.00
17.	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.		0.00	0.00	0.00	0.00	954.55	954.55	0.00

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens
pareigų pavadinimas)


(parašas)

Elena Čepaitė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Vytauto-26, Vilkaviškis

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

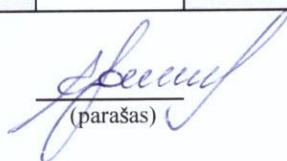
2024-03-18 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3136.67	0.00	3136.67	-614.41	0.00	-614.41
I.	Išplaukos		684622.79	0.00	684622.79	550439.17	0.00	550439.17
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		666590.79	0.00	666590.79	535107.17	0.00	535107.17
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		40143.00		40143.00	70024.52		70024.52
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		568586.00		568586.00	464054.00		464054.00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		54229.80		54229.80			0.00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		3631.99		3631.99	1028.65		1028.65
I.2.	Iš mokesčių				0.00			0.00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0.00			0.00
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų				0.00			0.00
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		18032.00		18032.00	15332.00		15332.00
I.6.	Gautos palūkanos				0.00			0.00
I.7.	Kitos įplaukos				0.00			0.00
II.	Pervestos lėšos		20027.37	0.00	20027.37	25251.60	0.00	25251.60
II.1	Iš valstybės biudžetą		15.00		15.00			0.00
II.2	Iš savivaldybių biudžetus		18295.24		18295.24	25251.60		25251.60
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0.00			0.00
II.4	Iš kitos išteklių fondus		1655.93		1655.93			0.00
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		61.20		61.20			0.00
II.6	Kitiems subjektams				0.00			0.00
III.	Išmokos		661458.75	0.00	661458.75	525801.98	0.00	525801.98
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		509682.00		509682.00	417262.00		417262.00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		20334.00		20334.00	15966.00		15966.00
III.3	Komandiruočių				0.00			0.00
III.4	Transporto		10439.56		10439.56	15079.00		15079.00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		484.29		484.29	623.00		623.00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		755.76		755.76	756.00		756.00
III.7	Atsargų įsigijimo		18837.12		18837.12	23653.21		23653.21
III.8	Socialinių išmokų		1167.00		1167.00	447.00		447.00
III.9	Nuomos				0.00			0.00
III.1	Kitų paslaugų įsigijimo		99759.02		99759.02	52015.77		52015.77
III.1	Sumokėtos palūkanos				0.00			0.00
III.1	Kitos išmokos				0.00			0.00
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas(-)				0.00			0.00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas(+)				0.00			0.00
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas (-)				0.00			0.00
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas (+)				0.00			0.00
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas (-/+)				0.00			0.00
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai (-/+)				0.00			0.00
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I.	Įplaukos iš gautų paskolų				0.00			0.00
II.	Gautų paskolų grąžinimas				0.00			0.00
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas				0.00			0.00
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.1	Iš valstybės biudžeto				0.00			0.00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto				0.00			0.00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0.00			0.00
IV.4	Iš kitų šaltinių				0.00			0.00
V.	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti				0.00			0.00
VI.	Gauti dividendai				0.00			0.00
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai				0.00			0.00
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI				0.00			0.00
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		3136.67	0.00	3136.67	-614.41	0.00	-614.41
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2734.73		2734.73	3349.14		3349.14
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		5871.40		5871.40	2734.73		2734.73

 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


 (parašas)

Elena Čepaitė
 (vardas ir pavardė)

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansines vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslų ir meno kūriniai	kitas nematerialus is turtas		išankstiniai projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		509.56			200.00					709.56
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina										0.00
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina										0.00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.	parduoto										0.00
3.2.	perduoto										0.00
3.3.	nurašyto										0.00
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0.00	509.56	0.00	0.00	200.00		0.00	0.00	0.00	709.56
6.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	509.56		X	200.00		X	X		709.56
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta amortizacijos suma**	X			X			X	X		0.00
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X			X	X		0.00

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0.00	0.00	X	0.00	X	X	0.00	0.00
9.1.	parduoto	X			X		X	X		0.00
9.2.	perduoto	X			X		X	X		0.00
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		0.00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		0.00
11.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	509.56	0.00	X	200.00	X	X	0.00	709.56
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									0.00
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma***									0.00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0.00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0.00
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16.1.	parduoto									0.00
16.2.	perduoto									0.00
16.3.	nurašyto									0.00
17.	Pergrupavimai (+/-)									0.00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamųjų kultūros vertybės	Baldaai, biuro įranga, kitas ilgalaikis	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Pastatai							Kitos vertybės	Kultūros ir kitos vertybės			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1095104.28	525.37	225012.83	33142.79	5997.00		37916.18					1397698.45
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina														0.00
2.2.	neatlyginintai gauto turto išsigijimo savikaina														0.00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.	parduoto														0.00
3.2.	perduoto														0.00
3.3.	nurašyto														0.00
4.	Pergrupavimai (+/-)														0.00
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0.00	0.00	1095104.28	525.37	225012.83	33142.79	5997.00	0.00	37916.18	0.00	0.00	0.00	0.00	1397698.45
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		177396.96	525.37	2966.82	15282.97	1856.14		31732.04	X		X	X	229760.30

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinų ir įrenginių	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai, biuro įranga, kitas ilgalaikis	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Pastatai							Kitos vertybės	Kultūros ir kitos vertybės			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0.00
8.	Apskaiciuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		20700.12		15784.39	2749.72	856.69		3046.61	X		X	X	43137.53
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	X	0.00	X	X	0.00
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0.00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0.00
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	0.00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0.00
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	0.00	198097.08	525.37	18751.21	18032.69	2712.83	0.00	34778.65	X	0.00	X	X	272897.83
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0.00
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0.00
14.	Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0.00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0.00

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamųjų kultūros vertybės	Baldai, biuro įranga, kitas ilgalaikis	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Pastatai							Kitos vertybės	Kultūros ir kitos vertybės			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	X	0.00	0.00	0.00	0.00
16.1.	parduoto	X									X				0.00
16.2.	perduoto	X									X				0.00
16.3.	nurašyto	X									X				0.00
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				0.00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	X	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0.00
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														0.00
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0.00
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0.00
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0.00
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0.00
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0.00
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0.00
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)	0.00	X	X	X	0.00	X	X	0.00	X	0.00	X	X	X	0.00

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai, biuro įranga, kitas ilgalaikis	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigt a statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Pastatai							Kitos vertybės	Kultūros ir kitos vertybės			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)	0.00	0.00	897007.20	0.00	206261.62	15110.10	3284.17	0.00	3137.53	0.00	0.00	0.00	0.00	1124800.62
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	0.00	0.00	917707.32	0.00	222046.01	17859.82	4140.86	0.00	6184.14	0.00	0.00	0.00	0.00	1167938.15

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informācijas apie balansinē atsaugų lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neįiečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5164.17						5164.17
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0.00	17306.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17306.48
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		17306.48						17306.48
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0.00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0.00	18837.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18837.12
3.1.	Parduota								0.00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0.00
3.3.	Sunaudota veikloje		18837.12						18837.12
3.4.	Kiti nurašymai								0.00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0.00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0.00	3633.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3633.53
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0.00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0.00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0.00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0.00

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelicėiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir atliekos	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10.1.	Parduota								0.00
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0.00
10.3.	Sunaudota veikloje								0.00
10.4.	Kiti nurašymai								0.00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0.00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0.00	3633.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3633.53
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0.00	5164.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5164.17

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektorius subjektų	tarp jų iš kontroliuoja mų ir asocijuotųjų ne viešojo sektorius subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektorius subjektų	tarp jų iš kontroliuojam ų ir asocijuotųjų ne viešojo sektorius subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	65634.11	64545.26	0.00	56692.10	55349.82	0.00
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1347.51	258.66	0.00	3137.70	1795.42	0.00
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1347.51	258.66		3137.70	1795.42	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	64286.60	64286.60	0.00	53554.40	53554.40	0.00
1.5.1.	Iš biudžeto	64286.60	64286.60		53554.40	53554.40	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	65634.11	64545.26	0.00	56692.10	55349.82	0.00

**(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)**

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5)	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5)	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	5871.40	0.00	2734.73	0.00
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	5871.40		2734.73	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	5871.40	0.00	2734.73	0.00
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo o sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavi mo sumų pergrupav imas	Neatlyginti nai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriau s subjekta ms	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavi mo sumų sumažėjim as dėl jų panaudoji mo savo veiklai	Finansavi mo sumų sumažėji mas dėl jų perdavi mo ne viešojo sektoriaus subjektam s	Finansavi mo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	71671.97	40128.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43255.40	0.00	0.00	0.00	68544.57
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	71671.97						3127.40				68544.57
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		40128.00					40128.00				0.00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	476313.25	566786.00	0.00	0.00	0.00	0.00	579254.67	0.00	0.00	0.00	463844.58
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	476313.25						12468.67				463844.58

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		566786.00					566786.00				0.00	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	619489.77	54229.80	0.00	0.00	0.00	0.00	79394.24	0.00	0.00	0.00	594325.33	
	nepiniginiam turtui įsigyti	619489.77						27388.64				592101.13	
	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00	54229.80					52005.60				2224.20	
	Iš kitų šaltinių:	2734.73	2923.66	0.00	0.00	500.00	0.00	1521.19	0.00	0.00	0.00	3637.20	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0.00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2734.73	2923.66				500.00	1521.19				3637.20	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1170209.72	664067.46	0.00	0.00	500.00	0.00	703425.50	0.00	0.00	0.00	1130351.68	

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		71671.97	71671.97		68544.57	68544.57
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		476313.25	476313.25		463844.58	463844.58
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		619489.77	619489.77		594325.33	594325.33
4.	Iš kity šaltinių		2734.73	2734.73		3637.20	3637.20
5.	Iš viso	0.00	1170209.72	1170209.72	0.00	1130351.68	1130351.68

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuo jamiems ir asocijuotie siems ne viešojo sektorius subjektam s	iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojam iems ir asocijuotiesie ms ne viešojo sektorius subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	5221.82	5221.82		0.00		
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	6087.62			2745.68		
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	55602.83	0.00	0.00	49625.91	0.00	0.00
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	55602.83			49625.91		
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3.	Kitos mokėtinos sumos						
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	66912.27	5221.82	0.00	52371.59	0.00	0.00

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	16251.81	17192.93
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	16251.81	17192.93
1.7.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	0.00	0.00
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	16251.81	17192.93

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

2022 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės sauguma	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588446,96	0,00	588446,96
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									422488,88		422488,88
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									30809,56		30809,56
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									18028,28		18028,28
1.4.	Komandiruočių									0,00		0,00
1.5.	Transporto									15079,33		15079,33
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo									622,99		622,99
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo									755,76		755,76
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									0,00		0,00
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									23653,21		23653,21
1.10.	Socialinių išmokų									469,69		469,69
1.11.	Nuomos									0,00		0,00
1.12.	Finansavimo									76539,26		76539,26
1.13.	Kitų paslaugų									0,00		0,00
1.14.	Kitos											
2.	AFSKAITOS POLITIKOS KETIMU IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO TARKA											0,00
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525801,98	0,00	525801,98
3.1.	Išmokos:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525801,98	0,00	525801,98
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									417262,00		417262,00
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									15966,00		15966,00
3.1.3.	Komandiruočių									0,00		0,00
3.1.4.	Transporto									15079,00		15079,00
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo									623,00		623,00
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo									756,00		756,00
3.1.7.	Atsargų įsigijimo									23653,21		23653,21
3.1.8.	Socialinių išmokų									447,00		447,00
3.1.9.	Nuomos									0,00		0,00
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo									52015,77		52015,77
3.1.12.	Kitos išmokos									0,00		0,00

2023 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės sauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	739128.41	0.00	739128.41
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									523801.20		523801.20
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									43137.53		43137.53
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									19923.92		19923.92
1.4.	Komandiruočių									0.00		0.00
1.5.	Transporto									10439.56		10439.56
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo									484.29		484.29
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									755.76		755.76
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									0.00		0.00
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									18837.12		18837.12
1.10.	Socialinių išmokų									201.40		201.40
1.11.	Nuomos									0.00		0.00
1.12.	Finansavimo									0.00		0.00
1.13.	Kitų paslaugų									121547.63		121547.63
1.14.	Kitos									0.00		0.00
2.	APSKAITOS POLITIKOS KETIMŲ IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ITAKA											0.00
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	661458.75	0.00	661458.75
3.1.	Išmokos:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	661458.75	0.00	661458.75
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									509682.00		509682.00
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									20334.00		20334.00
3.1.3.	Komandiruočių									0.00		0.00
3.1.4.	Transporto									10439.56		10439.56
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo									484.29		484.29
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo									755.76		755.76
3.1.7.	Atsargų įsigijimo									18837.12		18837.12
3.1.8.	Socialinių išmokų									1167.00		1167.00
3.1.9.	Nuomos									0.00		0.00
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo									99759.02		99759.02
3.1.12.	Kitos išmokos									0.00		0.00

VILKAVIŠKIO VAIKŲ IR JAUNIMO CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

1. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centras yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su savo pavadinimu. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centro adresas – Vytauto 26, Vilkaviškis. Įmonės kodas 290570030.

2. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centras - biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto.

3. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Įstaigos steigėjas yra Vilkaviškio rajono savivaldybės taryba. Vaikų ir jaunimo centras siūlo įvairiapusę veiklą: būrelius, renginius ir projektus. Ši veikla neverčia mokinio įsipareigoti, atsižvelgia į jo gebėjimus, norą, motyvaciją. Mokiniai turi teisę rinktis tokią veiklą, meninius bei kultūrinius renginius ne tik, kad išmokyti, bet kad prasmingai leistų savo laisvalaikį.

4. Jaunimo centre veikla organizuojama pagal neformalaus švietimo mokytojų parengtas veiklos programas. Jaunimo centre veikia 11 būrelių ir 17 patvirtintų neformaliojo švietimo programų.

Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius –36. Neformalaus švietimo mokytojų -20 ir 16 aptarnaujančio personalo. Nustatytas savaitinis valandų skaičius pagal tarifikaciją – 270. Tai sudaro 11,25 etatų. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal pareigybių sąrašą yra 29,25 etatai. Mokinių skaičius 2023-12-31 sudaro 481.

5. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę centro veiklą, neįžvelgiama.

6. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centras finansines ataskaitas teikia už pilnus 2023 metus. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais-eurais.

8. Įstaigos restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas nenumatomas.

9. Įstaigoje neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

10. Įstaigoje sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

11. Įstaigoje reikšmingų įvykių nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

12. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

13. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centro apskaitos politika yra apskaitos vadovo, parengto ir patvirtinto Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centro direktorės 2021m. sausio 27 d. įsakymu Nr. V-1-04 „Dėl Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centro buhalterinės apskaitos vadovo tvirtinimo“. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

14. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centras buhalterinę apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis šiais norminiais aktais:

- Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu (Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtinti Viešojo sektoriaus buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai) ;
- LR Buhalterinės apskaitos įstatymu;
- LR Darbo kodeksu;
- Biudžeto sandaros įstatymu.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

15. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

16. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

17. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą registruojami 1170001 sąskaitoje. Gavus nematerialųjį turtą, išankstinių apmokėjimų suma perkeliama į atitinkamos nematerialiojo turto grupės įsigijimo savikainos registravimo sąskaitą.

18. Viso mokyklos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose turtas yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

19. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

20. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai patvirtinti Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centro direktorės 2010-04-13 įsakymu Nr. V-1-58 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų tvirtinimo“.

Ilgalaikis materialusis turtas

21. Ilgalaikis materialusis turtas yra pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir visus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

22. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

23. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina pagal ilgalaikio turto vienetus.

24. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtoje ilgalaikio materialiojo turto sąskaitoje (1210201).

25. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo (jei jis yra), sumą.

26. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

27. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centro direktorės 2022-12-23 įsakymu Nr. V-1-186 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų taikymo tvirtinimo“.

28. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

29. Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8 – ajame VSAFAS „Atsargos“.

30. Atsargos (medžiagos ir žaliavos, ūkinis inventorius) apskaitoje registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus (sąskaitas faktūras, PVM sąskaitas faktūras, kai jų nėra, - gabenimo važtaraščius) dokumento sudarymo data.

31. Įsigytos ar pasigaminotos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

32. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

33. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita, kontrolės tikslais, tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

34. Finansinis turtas apskaitoje turi būti registruojamas tik tada, kai viešojo sektoriaus subjektas gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Pinigai ir kitas finansinis turtas, numatytas gauti pagal planuojamus sandorius, gautas garantijas ir laidavimus, turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo pagal 17 –ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

35. Pirmą kartą pripažindamas finansinį turtą, viešojo sektoriaus subjektas turi įvertinti jį įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma.

36. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

37. Pinigai ir jų ekvivalentai rodomi finansinės būklės ataskaitos trumpalaikio turto straipsnyje.

38. Finansinio turto priskyrimas pinigų ekvivalentams yra nustatomas finansinio turto įsigijimo momentu.

39. Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas finansinis turtas turi būti iš naujo įvertinamas.

40. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

41. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir viešojo sektoriaus subjektas prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įsipareigojimai pagal planuojamus sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

42. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

43. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos - įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

44. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

45. Finansavimo sumos – tai iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, ES biudžeto, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, kurie skirti centro nuostatuose numatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti, bei vykdomoms programoms įgyvendinti ir finansuoti. Finansavimo sumos apima ir mokyklos gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

46. Finansavimo sumos, pagal paskirtį, skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

47. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti, apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

48. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti, yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat, finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

49. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

50. Gautinos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos, kai pateikiama gautinų lėšų paraiška centrą kontroliuojančiai savivaldybės administracijai.

51. Gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos, kai lėšos į centro banko sąskaitą yra gaunamos faktiškai arba gaunamas nepiniginis turtas natūra.

52. Pasibaigus ataskaitiniams metams, centro nepanaudotos finansavimo sumos, kurios teisės aktų nustatyta tvarka turi būti grąžinamos, perkeliama į grąžintinas finansavimo sumas.

Su darbo santykiais susijusios išmokos

53. Darbo užmokesčio ir kitų su darbo santykiais susijusių išmokų ir įmokų apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus nustato 24 –asis VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

54. Šios išmokos skirstomos į trumpalaikes ir ilgalaikes pagal numatomą įsipareigojimo įvykdymą.

55. Išmokos darbuotojams pagal įsipareigojimo pobūdį skirstomos į tiesiogiai susijusias su darbo santykiais, išeitinės išmokos, išmokos darbuotojams už suteiktas paslaugas, darbdavio socialinės išmokos.

56. Visos šios išmokos yra priskiriamos prie sąnaudų.

Pajamos

57. Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10 –ojo VSAFAS reikalavimais.

58. Pajamos skirstomos į pagrindinės veiklos pajamas, kitos veiklos pajamas, finansinės ir investicinės veiklos pajamas.

59. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, kurios gaunamos vykdant centro nuostatuose numatytą veiklą.

60. Jaunimo centro uždirbtos pajamos registruojamos sąskaitoje 7412001 (apskaičiuotos pajamos), pervestinos sumos registruojamos sąskaitoje 6825002 (pervestinos sumos už suteiktas paslaugas).

61. Visos su pajamomis susijusios operacijos registruojamos 7 klasės sąskaitose.

62. Uždirbtos turto naudojimo pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, per kurį yra uždirbamos. Šios pajamos registruojamos pagal išrašytas sąskaitas faktūras.

63. Uždirbtos prekių ir paslaugų pardavimo pajamos registruojamos tada, kai pasirašomas prekių ar paslaugų pardavimo aktas arba kitas paslaugų suteikimo ar prekių pardavimo faktą įrodantis dokumentas.

64. Išrašius sąskaitą faktūrą, registruojama apskaičiuota pajamų suma.

65. Gautos įplaukos už suteiktas paslaugas negali būti iš karto naudojamos. Jas privaloma pervesti į savivaldybės biudžetą.

66. Lėšos į vaikų ir jaunimo centro sąskaitą banke, pervedamos pateikus paraišką savivaldybės administracijos finansų skyriui.

67. Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas, visos pajamų grupės buhalterinės sąskaitos turi būti uždaromos.

Sąnaudos

68. Vadovaujantis 11 –ojo VSAFAS reikalavimais, sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos.

69. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal sąskaitas faktūras ir kitus įsigijimo dokumentus, išmokėjimo žiniaraščius, kitus įvairius dokumentus.

70. Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitose.

71. Sąnaudos skirstomos į grupes pagal veiklos rūšis ir pagal pobūdį.

72. Visos sąnaudos yra grupuojamos pagal finansavimo šaltinį.

73. Užregistravus visas ataskaitinių metų ūkines operacijas, visos sąnaudų grupės sąskaitos turi būti uždaromos.

Turto perdavimo sutartys

Panauda

74. Turtas gautas pagal panaudos sutartis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti.

75. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis: esminio pagerinimo išlaidos registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažįstamas sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpį, jeigu tų išlaidų panaudos davėjas nekompensuoja.

76. Pagal panaudos sutartį perduoto turto ir jo nusidėvėjimo bei jo sąnaudų apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose rodo panaudos davėjas.

Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

77. Atidėjiniais pripažįstami tik tie įsipareigojimai, kurie susiję su buvusiaisiais įvykiais ir apskaitomi 18-ajame VSAFAS standarte.

III. PASTABOS

Nematerialusis turtas

78. Vilkaiviškio vaikų ir jaunimo centro nematerialusis turtas-programinė įranga ir jos licenzijos bei kitas nematerialus turtas.

79. Vilkaiviškio vaikų ir jaunimo centras vadovaujasi direktorės 2022-12-23 įsakymu Nr. V-1-186 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų tvirtinimo“.

Eilės Nr.	INT grupės pavadinimas	Turto nusidėvėjimo
	NEMATERIALUSIS TURTA	
1.	Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija	3
2.	Kitas nematerialusis turtas	4

80. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, centras neturi.

81. Pateikiama forma apie Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2022 metus pagal 13-tojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą.

82. Vadovaujantis 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“, Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centro nematerialusis turtas finansinėse ataskaitose yra rodomas likutine verte (iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą nusidėvėjimo sumą).

83. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centro apskaitoje nematerialiojo turto nuvertėjimo suma 709,56 Eur.

84. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centro nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0,00 Eur.

85. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, bei turto, kuris nenaudojamas centro veikloje, nėra.

86. Naujo turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto turto kitiems subjektams- jaunimo centre nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas

87. Vadovaujantis 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centro ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose yra rodomas likutine verte (iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą nusidėvėjimo sumą).

88. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centre yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eilės Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Pastatai	
1.1.	Negyvenamasis pastatas	75
1.2.	Medinis pastatas	18
2.	Baldai ir biuro įranga	
2.1.	Baldai	7
2.2.	Kompiuterinė įranga	3
3.	Mašinos ir įrenginiai	10
4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
5.1.	Scenos meno priemonės	7
5.2.	Muzikos instrumentai	15
5.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5
6.	Transporto priemonės	7

89. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12 –ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

90. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centre yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Lentelėje pateikiamas toks IMT ir jo įsigijimo savikaina:

Eilės Nr.	IMT pavadinimas	Inventoriaus Nr.	IMT įsigijimo savikaina Eur.
1.	Kompiuteris	0130001	871,47
2.	Skaitmeninis aparatas Canon	01600032	579,24

3.	Mikšerinis pultas	01600035	984,71
4.	Objektyvas Canon EF 70-300	0160045	540,00
5.	Multimedia projektorius TDP-T45	0130003	1021,78
6.	Nešiojamas kompiuteris NP-Q210	0130004	724,02
7.	Nešiojamas kompiuteris Ordi2362H 14W/T2390/	0130005	571,13
8.	Kompiuteris su operacine sistema	0140006	344,07
9.	Nešiojamas kompiuteris Dell Inspiration	0140007	524,79
10.	Kopijavimo aparatas XEROX WC 5020DB	0140008	1001,21
11.	Biuro baldai dailės studijai	01600033	463,39
12.	Būgnų komplektas su lėkštėmis	01600031	579,24
13.	Spausdintuvas Xerox Work Centre	0140010	2036,43
14.	Kompiuteris Intel Core 3 vnt.	0140011-12-13-	4650,00
15.	Dell Inspiron 15 juodas 10 vnt		7920,00
16.	Fotoaparatai Canon EOS 4vnt		2486,00
17.	Nešiojamas kompiuteris	0140009	405,47
18.	PVC durys	01600036	709,57
19.	Televizorius Sony	01600046	630,00

91. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centre nėra.

92. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti - taip pat nėra.

93. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

94. Sutarčių, pasirašytų dėl IMT įsigijimo ateityje, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra.

95. Per 2023m. Vaikų ir jaunimo centras ilgalaikio materialaus turto įsigijo M1-AF klasės automobilį VW Transporter, inventorinis Nr.01500002. Automobilis perduotas nusidėvėjęs. Bendra įsigijimo vertė -6226,83 Eur. Turtas perduotas 2023-04-05 Nr.1 perdavimo-priėmimo aktu.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė laikotarpio pabaigoje sudarė 1124800,62 Eur.

96. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centras neturi IMT, priskirto prie žemės.

Atsargos

97. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centre yra šios atsargų grupės: medžiagos ir žaliavos (ūkinės medžiagos, raštinės reikmenys, kurie naudojami tik vieną kartą) ir ūkinis inventorių (ūkinės medžiagos, raštinės reikmenys, kurie naudojami daugiau negu vieną kartą).

98. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinius 2023 metus yra pateikiamas pagal 8 VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

99. Atsargos įsigytos iš biudžetinių įstaigos pajamų, neformalaus mokinio krepšelio, savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių lėšų.

100. Atsargų per 2023 m. įsigyta 17306,48 Eur., o sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį 18837,12 Eur. – sumažėjimo priežastis sunaudotos veikloje ir atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3633,53 Eur.

101. Vadovaujantis LR Finansų ministro 2008-06-20 įsakymu Nr. 1K-220 „8 –asis VSAFAS „Atsargos“ VII skirsnio „Pripažinimas sąnaudomis“ 38 punktu, visas ūkinis inventorių kiekinė ir pinigine verte perkeliama į nebalansinę sąskaitą, nes yra atiduotas naudoti materialiai atsakingiems asmenims. Ūkinio inventoriaus perkelta į nebalansinę sąskaitą per 2023m. 11830,62 Eur.

102. Strateginių ir neliečiamų atsargų, nebaigtos gaminti produkcijos, pagamintos produkcijos, skirtos parduoti, mokykloje nėra.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

103. Finansinio turto centras neturi.

104. Išankstinių apmokėjimų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

105. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede nurodytoje formoje. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai – 1347,51 Eur. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 2023.12.31 – 64286,60 Eur. Tai - kreditinis įsiskolinimas tiekėjams (1789,38 Eur.), atidėjiniai – 1721,16 Eur. ir sukauptas atostoginių rezervas (55602,83 Eur.). Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė yra 65634,11 Eur. iš jų: gautinos sumos už suteiktas paslaugas 1347,51 Eur.

106. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede nurodytoje formoje. Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai yra likę 5871,40 Eur. Tai lėšos iš kitų šaltinių.

107. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede nurodytoje formoje. Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai tiekėjams mokėtinos sumos sudarė 6087,62 Eur. Visa ši suma-tai kreditinis įsiskolinimas tiekėjams iš biudžeto, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų. Sukauptos mokėtinos sumos - tai sukauptos atostoginių sąnaudos 55602,83 Eur. Viso kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė – 66912,27 Eur.

Finansavimo sumos

108. Jaunimo centro apskaitoje finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas.

109. Gautinos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos, kai pateikiama gautinų lėšų paraiška Vilkaviškio rajono savivaldybės administracijos finansų skyriui.

110. Gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos, kai lėšos pervedamos - gaunamos į jaunimo centro sąskaitą banke faktiškai. Nepiniginio turto natūra per 2023 metus centras negavo.

111. Pasibaigus ataskaitiniams metams, jaunimo centre nepanaudotų finansavimo sumų, kurios teisės aktų nustatyta tvarka turėjo būti gražinamos. Per 2023m. gražintų sumų nebuvo.

112. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nurodytoje formoje.

113. 1 eilutėje parodytos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, kurias sudaro finansavimo sumos iš valstybės biudžeto. Tai lėšos mokinio krepšeliui finansuoti ir egzaminų vykdymui kompensuoti, per 2023 m. gauta 40128 Eur. ir panaudota 40128 Eur.

2 eilutėje parodytos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto, kurias sudaro finansavimo sumos iš rajono savivaldybės biudžeto (533100 Eur.) ir iš savivaldybės administracijos (33686 Eur) gautos ir panaudotos pagrindinėms cento veiklos išlaidoms ir atviro bei mobilaus jaunimo centro veiklos finansavimui (eilutė 2.2.- kitoms išlaidoms kompensuoti).

3 eilutėje parodytos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų. Per 2023m. Europos lėšų gauta 54229,80 Eur. Lėšos skirtos projektams finansuoti. Panaudota 52005,60 Eur. kitoms išlaidoms kompensuoti.

4 eilutėje parodytos finansavimo sumos iš kitų šaltinių, kurios buvo likusios 2023-12-31 ir per ataskaitinį laikotarpį gautos lėšos parama iš projektų ir 2 % iš mokesčių inspekcijos. Per 2023m. gauta 2923,66 Eur., o panaudota 1521,19 Eur. kitoms išlaidoms.

5 eilutėje parodyti bendri finansavimo sumų pokyčiai per ataskaitinius 2023 metus.

114. Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priede nurodytoje formoje. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis sudarė 1130351,68 Eur.

Pajamos

115. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centro pajamų apskaita vedama, vadovaujantis 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“.

116. Jaunimo centre pajamos gaunamos iš pagrindinės veiklos, t.y. už neformalaus ugdymo paslaugų teikimą. Šių pajamų apskaita vedama buhalterinėje sąskaitoje 7412001 „Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas“.

117. Informacija apie pagrindinės veiklos pajamas per ataskaitinį laikotarpį pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede nurodytoje formoje. Per 2023metus už suteiktas paslaugas surinkta 16251,81 Eur.

Segmentai

118. Pajamų, sąnaudų, turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir pinigų srautų priskyrimas prie segmento reikalingas, norint pateikti informaciją apie segmentui tenkančias sąnaudas.

119. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centras finansinėse ataskaitose pateikia informaciją apie pirminį veiklos segmentą, t.y. švietimas. Antrinių segmentų nustatyta nėra.

120. 2023 metų informacija pagal veiklos segmentus pateikiama 25 –ojo VSAFAS „Segmentai“ 1 priede nurodytoje formoje. Joje pateikiama Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centro pagrindinės veiklos sąnaudos ir pagrindinės veiklos pinigų srautai (išmokos) per ataskaitinius 2023 metus.

Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

121. Jaunimo centras per 2023m. panaudos ar finansinės nuomos neturėjo.

Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama lentelėje

Eil. nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis				
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos			
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ¹	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams ²
	1	2	3	4	5	6
1.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	36	491011,78	32789,42		
1.1.	einantys vadovaujamas pareigas	2	73322,63	10668,53		
1.2.	kiti darbuotojai	34	417689,15	22120,89		

2.	Kiti					
3.	Iš viso:	36	491011,78	32789,42		
4.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		6998,51	468,65		

Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

122. Jaunimo centras turi ilgalaikius atidėjinius. Atidėjiniai paskaičiuoti 2023-12-31 darbuotojams, kuriems atėjęs pensijos amžius.

18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“
4 priedas

(Informacijos apie atidėjinių panaudojimo laiką pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil.Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1.	Per vienus metus	0,00	0,00
1.1.	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2.	Nuo vieno iki penkerių metų	1721,16	1721,16
3.	Po penkerių metų		
4.	Atidėjinių suma, iš viso	1721,16	1721,16

Paskaičiuoti ilgalaikiai atidėjiniai apskaitomi 18 VSAFAS 3 ir 4 priede pagal jų panaudojimo laiką ir paskirtį. Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje sudarė 1274,39 Eur. Per 2023 metus. atidėjinių vertė padidėjo 446,77 Eur. Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1721,16 Eur. Atidėjinių paskirtis kompensacijos darbuotojams.

Finansinės būklės ataskaita pagal 2023m. gruodžio 31 d. duomenis

123. Jaunimo centras sudaro žemesniojo lygio finansinės būklės ataskaitą. Ši ataskaita sudaryta pagal 2 VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priede pateiktą formą.

124. Ilgalaikis turtas, įsigytas iš visų finansavimo šaltinių, rodomas likutine verte.

125. Trumpalaikį turtą sudaro: **atsargos** – veikloje ūkinių medžiagų – 3633,53 Eur. likutis.

Per vienus metus gautinos sumos – t.y. sukauptos gautinos sumos – 65634,11 Eur. Tai gautinos sumos už parduotas paslaugas – 1347,51 Eur ir sukauptos gautinos sumos 64286,60 Eur. **Pinigai ir pinigų ekvivalentai** sumoje 5871,40 Eur. - tai likutis banko sąskaitose. Viso trumpalaikis turtas – 75139,04 Eur.

126. Finansavimo sumas 2023-12-31 sudaro iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, tarptautinių organizacijų ir iš kitų šaltinių gautos sumos.

127. Vilkaviškio vaikų ir jaunimo centras 2023-12-31 turėjo trumpalaikius ir ilgalaikius įsipareigojimus, t. y. kreditinius įsiskolinimus tiekėjams 6087,62 Eur. ir sukauptos mokėtinės sumos 55602,83 Eur. Ilgalaikiai įsipareigojimai tai ilgalaikiai atidėjiniai sumoje 1721,16 Eur.

128. Sukauptas metų perviršis ar deficitas - tai skirtumas tarp pagrindinės veiklos pajamų ir sąnaudų 2023-12-31 dienai. Einamųjų metų perviršis – 7718,90 Eur. palyginamas su ankstesnių metų deficitu – 8673,45 Eur. Gauta suma – 954,55 Eur. – grynasis turtas.

Veiklos rezultatų ataskaita

129. Jaunimo centras sudaro žemesniojo lygio veiklos rezultatų ataskaitą. Ši ataskaita sudaryta pagal 3 VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede pateiktą formą.

130. Pagrindinės veiklos pajamos – 731409,51 Eur sudaro: finansavimo pajamos iš valstybės, savivaldybės biudžetų, ES užsienio valstybių ir kitų šaltinių – 715157,70 Eur ir pagrindinės veiklos kitos pajamos 16251,81 Eur. t.y. už suteiktas paslaugas gautos pajamos.

131. B eilutėje pagrindinės veiklos sąnaudos – 739128,41 Eur, suskirstytos pagal jų pobūdį.

132. Skirtumas tarp A ir B eilučių sudaro pagrindinės veiklos perviršį – 7718,90 Eur, kuris perkeliamas į „Finansinės būklės ataskaitos“ IV.1. eilutę (einamųjų metų perviršis ar deficitas).

Grynojo turto pokyčių ataskaita

133. Ši ataskaita sudaryta pagal 4 VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede pateiktą formą.

134. Ataskaitoje nurodyta ataskaitinio laikotarpio grynojo perviršio ar deficito suma (7718,90 Eur) sutampa su Veiklos rezultatų ataskaitos C eilutės suma, kuri yra skirtumas tarp įstaigos pagrindinės veiklos pajamų ir pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį.

Pinigų srautų ataskaita

135. Jaunimo centras sudaro žemesniojo lygio Pinigų srautų ataskaitą. Ši ataskaita sudaryta pagal 5 VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priede pateiktą formą.

136. Pinigų įplaukos ir išmokos per ataskaitinį laikotarpį pinigų srautų ataskaitoje pateiktos atskirai nurodant įplaukas ir išmokas.

137. Jaunimo centre vykdomi tik tiesioginiai pinigų srautai, o netiesioginių pinigų srautų nėra.

138. Nusidėvėjimo (amortizacijos), sukaupytų gautinų sumų arba sukaupytų mokėtinų sumų pasikeitimas didina arba mažina sąnaudas, tačiau nerodo pinigų judėjimo, todėl šios sąnaudos nėra priskiriamos prie pinigų srautų.

139. Straipsnyje A „Pagrindinės veiklos pinigų srautai“ rodoma :

140. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms, kurias sudaro gautos finansavimo sumos iš valstybės, savivaldybės biudžetų, ES ir užsienio valstybių, kitų šaltinių, (666590,79 Eur)

141. Gautos lėšos už suteiktas paslaugas iš biudžeto- tai įplaukos, kurias centras gauna iš savivaldybės biudžeto veiklai vykdyti (pagal pateiktą paraišką) 18032 Eur.

142. Kitų įplaukų nėra..

143. Pervestos lėšos- tai į savivaldybės biudžetą per ataskaitinį laikotarpį pervestos jaunimo centro surinktos lėšos už teikiamas paslaugas (20027,37 Eur)

144. Eilutėje „Išmokos“ parodomos įstaigos pagrindinės veiklos išmokos pagal straipsnius, vadovaujantis įstaigos apskaitos registras (661458,75 Eur.)

145. Skirtumas tarp įplaukų ir išmokų sudaro pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimą arba sumažėjimą (3136,67 Eur.),

146. Kitos finansinės veiklos per ataskaitinį laikotarpį jaunimo centras nevykdė.

PRIDEDAMA:

- 1 priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 2 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 3 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 4 priedas. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas.
- 5 priedas. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.
- 6 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.
- 7 priedas. Finansavimo sumų likučiai.
- 8 priedas. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.
- 9 priedas. Informacija pagal veiklos segmentus už 2023 m.
- 10 priedas. Informacija pagal veiklos segmentus už 2022 m.
- 11 priedas. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Direktorė

Vyr. finansininkė



Elena Čepaitė

Reda Brazienė