

GARGŽDŲ ATVIRAS JAUNIMO CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2023-04-24

I. BENDROJI DALIS

Gargždų atviras jaunimo centras (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Klaipėdos rajono savivaldybės ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 304173180. Registracijos adresas – Klaipėdos g. 74, Gargždai, Klaipėdos r., Lietuvos Respublika.

Pagrindinė veikla – socialinė

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų I-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P03. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialaus turto neįsigyta. Ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė pateikta finansinės būklės ataskaitoje.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo transporto priemonę už 15000,00 Eur. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė pateikta finansinės būklės ataskaitoje.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie gautinas sumas pateikta 1 lentelėje:

1 lentelė

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukaupti atostoginiai	15451,64
2.	Sukauptos skolos tiekėjams	613,40
3.	Sukauptos darbo užmokesčio skolos	15948,08
4.	Kitos sukauptos sumos (Darbo užmokesčio ir tiekėjų projektinės skolos)	3190,00
	Iš viso:	35203,12

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banke – 4644,04 Eur. Šią sumą sudaro lėšos pavedimų sąskaitoje – 52,99 Eur, paramos sąskaitoje – 101,35 Eur, kitų lėšų sąskaitoje – 4489,70 Eur.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos

Laikotarpio pabaigoje didžiausia finansavimo sumų likučio dalis liko iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti – 122021,73 Eur. Iš viso gautų finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje – 235802,60 Eur.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikes mokėtinas sumas sudarė – 35203,12 Eur :

1. Tiekėjams mokėtinos sumos 1167,35 Eur.

2. Mokėtinos sumos darbuotojams 18584,13 Eur
3. Sukauptos atostoginių sąnaudos 15451,64 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

Pagrindinės veiklos pajamas per ataskaitinį ketvirtį sudarė tik finansavimo pajamos – 64207,39 Eur

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė – 64207,39 Eur. Didžiausią sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 52943,56 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 3280,95 Eur bei sunaudotų atsargų sąnaudos – 4007,47 Eur.

Direktorius

Aidas Kryževičius

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
apskaitos skyriaus vedėja

Viktorija Kaprizkina

Parengė: Agnė Šatovaitė, tel. +3706593802

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

GARGŽDŲ ATVIRAS JAUNIMO CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304173180, Klaipėdos g. 74, Gargždai, Klaipėdos r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS**

2023-04-19 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		231158,56	219439,51
I.	Nematerialusis turtas	P03	1,29	1,29
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,29	1,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	231157,27	219438,22
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		138396,31	139337,79
II.3	Infrastruktūros statiniai		59815,44	60835,01
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8341,63	8895,34
II.6	Transporto priemonės		14843,75	0
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		9760,14	10370,08
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		39847,16	22102,76
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	35203,12	15637,06
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		0,00	0,00
III.5	Suakauptos gautinos sumos		35203,12	15637,06
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4644,04	6465,70
	IŠ VISO TURTO:		271005,72	241542,27
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	235802,60	222995,65
I.	Iš valstybės biudžeto		51736,32	52088,61
II.	Iš savivaldybės biudžeto		122021,73	109089,40
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		60729,06	60436,12
IV.	Iš kitų šaltinių		1315,49	1381,52
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		35203,12	18546,62
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	35203,12	18546,62
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		0	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1167,35	1108,99
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		18584,13	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		15451,64	17437,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		271005,72	241542,27

Direktorius

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

(parašas)

Aidas Kryževičius

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Viktorija Kaprizkina

(vardas ir pavardė)

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

GARGŽDŲ ATVIRAS JAUNIMO CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
304173180, Klaipėdos g. 74, Gargždai, Klaipėdos r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS

2023-04-19 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		64207,39	279733,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		64207,39	279733,76
I.1.	Iš valstybės biudžeto		12022,29	50955,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		52412,01	218598,62
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		-292,94	8941,74
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		66,03	1237,50
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0,00	0,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	64207,39	279444,42
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		52943,56	187859,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3280,95	15959,50
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1624,69	4207,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		800,18	2122,47
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		143,40	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4007,47	8741,81
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1407,14	60553,97
XIV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	289,34
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAI SYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	289,34
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	289,34
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

Aidas Kryževičius

(parašas) (vardas ir pavardė)

Viktorija Kaprizkina

(parašas)

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

GARGŽDŲ ATVIRAS JAUNIMO CENTRAS

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

PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai 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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo 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):	52 088,61	8 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 832,29	0,00	0,00	0,00	51 736,32
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	52 088,61	3 050,00	0	0	0	0	-3 455,28	0	0	0	51 683,33
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	5 430,00	0	0	0	0	-5 377,01	0	0	0	52,99
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	109 089,40	48 968,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-36 035,95	0,00	0,00	0,00	122 021,73
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	109 089,40	16 016,56	0	0	0	0	-3 084,23	0	0	0,00	122 021,73
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	32 951,72	0	0	0	0	-32 951,72	0	0	0,00	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):	60 436,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292,94	0,00	0,00	0,00	60 729,06
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	56 981,33	0	0	0	0	0	-741,97	0	0	0	56 239,36
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 454,79	0	0	0	0	0	1 034,91	0	0	0	4 489,70
4.	Iš kitų šaltinių:	1 381,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-66,03	0,00	0,00	0,00	1 315,49
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 280,17	0	0	0	0	0	-66,03	0	0	0	1 214,14
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	101,35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101,35
5.	Iš viso finansavimo sumų	222 995,65	57 448,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-44 641,33	0,00	0,00	0,00	235 802,60

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomi

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai 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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

