

GARGŽDŲ ATVIRAS JAUNIMO CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

Ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo - Gargždų atviras jaunimo centras (toliau – Centras) finansuojamas iš savivaldybės biudžeto, įregistruotas 2016 m. vasario 2 d., kodas: 304173180. Adresas: Klaipėdos g. – 74, Gargždai, Klaipėdos rajonas. Teisinė forma - biudžetinė įstaiga.

II. APSKAITOS POLITIKA

Gargždų atviro jaunimo centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau –VSAFAS). Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2021 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitos pastabos

Pastaba Nr. P03. Nematerialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto nepirko ir nenurašė. Likutinė vertė – 1,29 Eur.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį neįsigyta. 2022 m. rugsėjo 30 d. likutinė vertė – 357 763,45 Eur.

Pastaba Nr. P08. Atsargos. Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neliko.

Pastaba Nr. P10. Gautinos sumos. Sukauptas gautinas sumas sudaro – 14 323,20 Eur.

Pastaba Nr. P12. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigus sudaro: pinigai banke už paslaugas gaunamų lėšų sąskaitoje – 0,00 Eur, pinigai banke pavedimų lėšų sąskaitoje - 3 559,44 Eur, pinigai banke pavedimų lėšų sąskaitoje (užsienio projektai) – 6 017,86 Eur.

Pastaba Nr. P11. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pateikta priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikės mokėtinios sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 14 805,48 Eur: tiekėjams mokėtinios sumos – 176,80 Eur. Sukauptos mokėtinios atostoginių sąnaudų – 14 628,68 Eur.

Pastaba Nr. 18. Grynasis turtas. 2022 m. 3-ame ketvirtyje grynojo turto likutį sudaro – 2 862,05 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

Pastaba Nr. P21. Kitos veiklos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga pajamų neuždirbo.

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas už ataskaitinį laikotarpį sudaro – 133 810,23 Eur. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, tai ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 18 376,89 Eur. Komunalinių paslaugų (elektros, vandens, šiukšlių išvežimo) ir ryšių sąnaudos – 2 436,55 Eur. Transporto sąnaudos – 1 454,24 Eur. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 5 360,92 Eur. Kitų paslaugų sąnaudos – 48 800,40 Eur.

Direktorius

Aidas Kryževičius

Rengėja Jonata Lukauskienė, tel. 865982253

(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) Istaigos kodas 304173180, Klaipėdos g. 74, Gargždai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022-09-30 D. DUOMENIS**

2022-10-20 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		357763,45	362400,18
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	357762,16	362398,89
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		187629,68	191197,22
II.3	Infrastruktūros statiniai		159855,73	167367,47
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9814,26	3097,33
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		462,49	736,87
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	P08	23900,50	19276,00
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	104,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	14323,20	14286,44
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, turą, paslaugas		0,00	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14323,20	14286,44
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	9577,30	4885,30
	IŠ VIŠO TURTO:		381663,95	381676,18
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	369750,23	367196,80
I.	Iš valstybės biudžeto		62388,97	60759,86
II.	Iš savivaldybės biudžeto		208791,92	207596,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		93941,28	98142,59
IV.	Iš kitų šaltinių		4628,06	697,48
E.	IŠIPAREIGOJIMAI		14805,48	14768,72
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	14805,48	14768,72
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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 biudžetus 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 išmokos		0	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		176,80	132,23
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0,00
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		14628,68	14636,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	-2862,05	-289,34
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.	Suakauptas perviršis ar deficitas		-2862,05	-289,34
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2572,71	-289,34
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-289,34	0
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		381693,66	381676,18

Direktorius	Aidas Kryževičius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas) (vardas ir pavardė)
Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja	Viktorija Kaprizkina
(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)	(parašas) (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)

Įstaigos kodas 304173180, Klaipėdos g. 74, Gargždai (viešojo

sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022-09-30 D. DUOMENIS

2022-10-20 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P21	207666,52	133566,32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		207666,52	133016,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		39557,90	20386,24
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		159207,89	96653,27
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7800,22	15806,75
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1100,51	170,06
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	550,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0,00	550,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P22	210239,23	133016,32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		133810,23	84647,36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18376,89	16147,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2436,55	3253,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	1248,00
V.	TRANSPORTO		1454,24	1119,78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	190,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	8,02
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5360,92	5782,55
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		48800,40	20619,71
XIV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2572,71	550,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2572,71	550,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2572,71	550,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius	Aidas Kryževičius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas) (vardas ir pavardė)
Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja	Viktorija Kaprizkina
(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)	(parašas) (vardas ir pavardė)

(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	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):	60 759,86	40 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39 296,89	0,00	0,00	0,00	62 388,97
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	60 759,86	0,00	2 498,74	0	0	0	-4 309,36	0	0	0	58 949,24
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	40 926,00	-2 498,74	0	0	0	-34 987,53	0	0	0,00	3 439,73
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	207 596,87	152 016,66	0,00	8 798,12	0,00	0,00	-159 619,73	0,00	0,00	0,00	208 791,92
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	207 492,61	1 754,80	0	8 798,12	0	0	-11 953,61	0	0	0,00	206 091,92
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	104,26	150 261,86	0	0	0	0	-147 666,12	0	0	0,00	2 700,00
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):	98 142,59	3 502,70	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 704,01	0,00	0,00	0,00	93 941,28
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	93 450,23	0	0	0	0	0	-5 526,81	0	0	0	87 923,42
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 692,36	3 502,70	0	0	0	0	-2 177,20	0	0	0	6 017,86
4.	Iš kitų šaltinių:	697,48	39,71	0,00	4 900,00	0,00	0,00	-1 009,13	0,00	0,00	0,00	4 628,06
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	697,48	0,00	0	4 900,00	0	0	-1 009,13	0	0	0	4 588,35

4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	39,71	0	0	0	0	0	0	0	0	39,71
5.	Iš viso finansavimo sumų	367 196,80	196 485,07	0,00	13 698,12	0,00	0,00	-207 629,76	0,00	0,00	0,00	369 750,23

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis