



GARGŽDŲ ATVIRAS JAUNIMO CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Klaipėdos g. 74, Gargždai,
tel.: (8 6) 73 43 947, el. p. youthcenterdirector@gmail.com,
duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 304173180

2021 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

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.

Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 8 etatai: 1 direktorės, 5,5 specialistų (t.y. 2 etatai jaunimo darbuotojo ir 2 etatai jaunimo darbuotojo mobiliam darbui, 1 jaunimo darbuotojo darbui su projektais, jaunimo konsultavimu ir informavimu, 0,5 jaunimo darbuotojo psichologinėms konsultacijoms), 1,5 kitų darbuotojų (0,5 etato vyr. buhalterė ir 1 etatas ūkvedys). 2021-06-30 centre dirba 8 darbuotojai.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų II-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2020 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.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį priskaityta ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo už – 10835,54 Eur.

Pastaba Nr. P08. Atsargos. Šiame straipsnyje apskaitomos medžiagos, kuras ir ūkinis inventorių, kuris nėra išduotas naudojimui. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo atsargų už 3421,50 Eur, visas jas per ataskaitinį laikotarpį sunaudoję (nauduoja) savo veikloje.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai. Šį straipsnį sudaro: draudimo išlaidos – 119,13 Eur.

Pastaba Nr. P10. Gautinos sumos. Šis straipsnis ketvirčio pabaigoje sudaro – 13758,01 Eur, iš jų:

Sukauptos gautinos sumos (tiekėjai ir atskaitingi asmenys)	- 797,22 Eur;
Sukauptos gautinos sumos (DU ir SD)	- 1061,37 Eur;
Sukauptos gautinos sumos (atostoginių pajamos SB)	- 11453,55 Eur;
Gautinos sumos iš biudžeto už paslaugas ir nuomą	-180,00 Eur;
Kitos sukauptos gautinos sumos (elektra pagal pažymą iš administracijos)	- 265,87 Eur

Pastaba Nr. P12. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. 2021 m. birželio 30 d. banko sąskaitoje nepanaudotų lėšų likutį sudaro: iš Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos Valstybės biudžeto gautos ir nepanaudotos projektų „Mobilus darbas Klaipėdos rajone“ ir „Ištrūk“ lėšos – 320,00 Eur., bei ES tarptautinių organizacijų lėšų likutis Tarptautinės savanorystės projektui – 8322,26 Eur.

Pastaba Nr. P11. Finansavimo sumos. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto panaudotos įstaigos išlaikymo išlaidoms apmokėti. Gautos valstybės biudžeto lėšos panaudotos projektų, pagal sąmatą išlaidoms apmokėti. ES lėšos panaudotos pagal paskirtį Tarptautinės savanorystės projektui vykdyti. Detali informacija pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikės mokėtinios sumos. Įstaigos įsipareigojimai 2021 m. birželio 30 d. sudaro – 14056,35 Eur. iš jų:

Skolos tiekėjams ir atskaitingiesiems asmenims	- 816,22 Eur;
Iš jų iš Tarptautinių organizacijų projekto lėšos	- 19 Eur;
Mokėtinas darbo užmokesčio ir su juo susiję mokesčiai	-1061,37 Eur;
Sukauptos atostoginių sąnaudos	- 11912,89 Eur;
Iš jų Jaunimo reikalų departamento ir tarptautinių organizacijų lėšos	- 459,34 Eur;
Kitos finansavimo sąnaudos už elektrą iš administracijos	- 265,87 Eur

Pastaba Nr. 18. Grynasis turtas. Ši straipsnį sudaro : iš fizinių asmenų gautos ir nepanaudotos lėšos už nuomą +180,00 Eur ir 2020 m. Jaunimo reikalų departamento - 377,69 Eur atostogų rezervo sąnaudos Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

Pastaba Nr. P21. Kitos veiklos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga uždirbo 180,00 Eur spec. lėšų, t.y. 1204,98 Eur mažiau nei praėjusiais metais (praėjusių metų II-ąjį ketvirtį buvo uždirbta 1384,98 Eur). Šis skirtumas susidarė todėl, kad praėjusiais metais 1301,76 Eur suma buvo gauta už tutorystės ir mentorystės paslaugas.

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Lyginant ataskaitinių metų II-ojo ketvirčio duomenis su praėjusių metų II-ojo ketvirčio duomenimis, pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 9549,58 Eur, t.y. 13 procentų. Ši padidėjimą lėmė 12441,13 Eur išaugusios darbo užmokesčio sąnaudos, t.y. 28 proc daugiau nei praėjusiais metais. Šis skirtumas susidarė todėl, kad nuo vasario 1 dienos buvo pakelti darbuotojų darbo užmokesčio koeficientai. Per ataskaitinį laikotarpį 3 kartais išaugo transporto išlaidos, t.y. 640 Eur. Jos padidėjo dėl to, kad atnaujintas Mobilus darbas su jaunimu (buvo sustabdytas dėl COVID-19), pilnu pajėgumu vykdomos įvairios veiklos su Jaunimo centro lankytojais.

Per ataskaitinį laikotarpį 753,24 Eur sumažėjo komunalinių paslaugų sąnaudos, t.y. 24 proc, šis skirtumas susidarė dėl 2020 m. atsikvėpimo brangiai išlaikyti kainavusių patalpų Priekulėje. Palyginus ataskaitinį ir praėjusį laikotarpį 2162,03 Eur, t.y. 21 proc., sumažėjo atsargų ir kitų

paslaugų sąnaudos. Jos sumažėjo dėl to, kad šiais metais planuojamas aktyvesnis projektinių veiklų vykdymas ateinančią ketvirtį.

Jaunimo darbuotoja l.e. direktorės pareigas



Deimantė Venckutė

Vyr. buhalterė



Erika Strakšė

**(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)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021.06.30 D. DUOMENIS

2021.07.23 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		83652,01	72680,10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		83652,01	72680,10
I.1.	Iš valstybės biudžeto		12573,24	10253,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		59428,63	56218,80
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11536,77	5230,88
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		113,37	977,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	P22	83652,01	74102,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		57342,45	44901,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10835,54	10693,64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2344,04	3097,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		384,00	
V.	TRANSPORTO		898,89	259,03
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		33,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			69,09
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3551,98	4657,93
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8262,11	10424,14
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	-1422,33
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		180,00	1384,98
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	180,00	1384,98
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		180,00	-37,35
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		180,00	-37,35
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Jaunimo darbuotoja l.e direktorės pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Deimantė Venckutė

(vardas ir pavardė)

Erika Strakšė

(vardas ir pavardė)

(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)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021.06.30 D. DUOMENIS**

2021.07.23 Nr. _____
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		373099,38	383934,92
I.	Nematerialusis turtas	P03	1,29	1,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,29	1,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	373098,09	383933,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		142158,97	144537,34
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		223791,90	228799,77
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6196,30	9400,38
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		950,92	1196,14
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		22519,40	26967,02
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Atsargos	P08	0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	119,13	97,69
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	13758,01	11617,80
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		13758,01	11617,80
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P12	8642,26	15251,53
	IŠ VISO TURTO:		395618,78	410901,94
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P11	381760,12	399160,68
I.	Iš valstybės biudžeto		62454,52	63517,76
II.	Iš savivaldybės biudžeto		212289,33	216976,51
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		106205,42	117742,19
IV.	Iš kitų šaltinių		810,85	924,22
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		14056,35	12118,95
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	14056,35	12118,95
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 iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		510,40	164,25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1367,19	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		12178,76	11954,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	-197,69	-377,69
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		-197,69	-377,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		180,00	-377,69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-377,69	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		395618,78	410901,94

_____ Jaunimo darbuotoja l.e direktorės pareigas _____
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

_____ Vyr. buhalterė _____
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Deimantė Venckutė
(vardas ir pavardė)

Erika Strakšė
(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	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
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):	63517,76	11510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12573,24	0,00	0,00	0,00	62454,52	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	63517,76	3040,00					-4423,24				62134,52	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		8470,00					-8150,00				320,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	216976,51	52781,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-57468,42	0,00	0,00	0,00	212289,33	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	216878,82	204,79					-4913,41				212170,20	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	97,69	52576,45					-52555,01				119,13	
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):	117742,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11536,77	0,00	0,00	0,00	106205,42	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	102614,12	286,38					-4916,69				97983,81	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	15128,07	-286,38					-6620,08				8221,61	
4.	Iš kitų šaltinių:	924,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-113,37	0,00	0,00	0,00	810,85	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	924,22						-113,37				810,85	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	399160,68	64291,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-81691,80	0,00	0,00	0,00	381760,12	

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