



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

2020 METŲ III 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 6,5 etato: 1 direktorės, 4 specialistų (t.y. 2 etatai jaunimo darbuotojo ir 2 etatai jaunimo darbuotojo mobiliam darbui), 1,5 kitų darbuotojų (0,5 etato vyr. buhalterė ir 1 etatas ūkvedys). 2020-09-30 centre dirba 6 darbuotojai.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų III-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2019 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte (patvirtintas 2020-04-21).

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 2020 m. įstaiga iš Klaipėdos rajono savivaldybės Perdavimo - priėmimo aktu Nr. T14-5, 2020-06-18 patikėjimo teise gavo negyvenamąsias patalpas adresu Kvietinių g. 30 (gauto turto vertė – 49825,05 Eur.). Per ataskaitinį laikotarpį priskaityta ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo už – 5498,88 Eur.

Pastaba Nr. P08. Atsargos. Šiame straipsnyje apskaitomos medžiagos, kuras ir ūkinis inventorių, kuris nėra išduotas naudojimui. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo atsargų už 2702,19 Eur, visas jas per ataskaitinį laikotarpį sunaudojo (naudoja) savo veikloje. Taip pat 2020 m. pasibaigus tarptautinės savanorystės projektui, kuriame Gargždų atviras jaunimo centras dalyvavo kaip partneris, iš Rietavo atviro jaunimo centro neatlygintinai gavome atsargų už 764,03 Eur, tai buitinės prekės skirtos savanorių apgyvendinimui.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai. Ši straipsnį sudaro: draudimo išlaidos – 144,88 Eur.

Pastaba Nr. P10. Gautinos sumos. Šis straipsnis ketvirčio pabaigoje sudaro - 6275,30 Eur., iš jų:

Sukauptos gautinos sumos (tiekejai ir atskaitingi asmenys)	- 333,01 Eur.;
Sukauptos gautinos sumos (atostoginių pajamos)	- 5764,67 Eur.;
Gautinos sumos iš biudžeto už paslaugas ir nuomą	-177,62 Eur.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. 2020 m. rugsėjo 30 d. banko sąskaitoje nepanaudotų lėšų likutį sudaro: gautas nepanaudotos paramos likutis – 170,63 Eur, iš Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos Valstybės biudžeto gautos ir nepanaudotos projekto lėšos – 1200 Eur., bei ES tarptautinių organizacijų lėšų likutis Tarptautinės savanorystės projektui vykdyti (projektas trumpam pristabdytas dėl COVID – 19 viruso grėsmių, laikinai negalint priimti tarptautinių savanorių) – 17446,09 Eur.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto panaudotos įstaigos išlaikymo išlaidoms apmokėti. Detali informacija pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikės mokėtinios sumos. Įstaigos įsipareigojimai 2020 m rugsėjo 30 d. sudaro – 6116,68 Eur. iš jų:

Skolas tiekėjams ir atskaitingiems asmenims	- 352,01 Eur.;
Iš jų iš Tarptautinių organizacijų projekto lėšos	- 19 Eur.;
Sukauptos atostoginių sąnaudos	- 5764,67 Eur.;

Pastaba Nr. 18. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro : 2020 m. iš fizinių asmenų gautos ir nepanaudotos lėšos už nuomą 177,62 Eur. ir 100 Eur. negautos lėšos iš klientų už paslaugas.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Per 2020 m. III-ąjį ketvirtį įstaiga iš atlygintinų paslaugų ir turto nuomos uždirbo 2084,98 Eur, didžioji dalis šių lėšų (1301,76 Eur.) iš Rietavo atviro jaunimo centro pagal paslaugų teikimo sutartį gautos lėšos už tutorystės ir mentorystės paslaugas vykdančią 2019 m. vykusį tarptautinės savanorystės projektą. Praėjusių metų III-ąjį ketvirtį įstaiga vykdė Jaunimo vasaros stovyklą, todėl už dalyvių maitinimą ir apgyvendinimą buvo gauta 9595,00 Eur.

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Lyginant ataskaitinių metų III-ojo ketvirčio duomenis su praėjusių metų III-ojo ketvirčio duomenimis, pagrindinės veiklos sąnaudos sumažėjo 1901,03 Eur, t.y. 2 procentais. Nors sąnaudų pokytis lyginant su 2019 m III-uoju ketvirčiu nėra didelis, tačiau verta paminėti ženkliai išaugusias nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas 106 procentais (8337,520Eur.), šios sąnaudos išaugo dėl 2019 m. gale sutvarkytų pastatų dokumentų, kai iš nebaigtos statybos pastatai ir infrastruktūra perkelti į ilgalaikio turto straipsnius, imta skaičiuoti nusidėvėjimą. Taip pat svarbu paminėti 48 procentais (12677,69 Eur.) sumažėjusias kitų paslaugų sąnaudas, pagrįdė šį pokytį lėmė neorganizuota Jaunimo vasaros akademija, kur didžioji sąnaudų dalis ir pateko į kitų paslaugų sąnaudas.

Jaunimo darbuotoja l.e. Direktorės pareigas

Vyr. buhalterė

Deimantė Venckutė

Ieva Perminienė

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

Gargždų atviras jaunimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įk. 304173180, Klaipėdos g. 74, Gargždai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2020.09.30 D. DUOMENIS**

2020.10.23 Nr. BT-38

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		121557,29	123600,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		119472,31	114005,63
I.1.	Iš valstybės biudžeto		22075,52	8921,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		87679,89	99562,84
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8672,80	4342,55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1044,10	1178,34
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2084,98	9595,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2084,98	9595,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P22	121400,24	123301,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		65939,50	64621,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16192,52	7855,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3672,97	3195,44
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		240,00	578,73
V.	TRANSPORTO		1609,02	1773,02
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		35,00	150,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		69,09	95,26
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7360,12	6071,95
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		26282,02	38959,71
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		157,05	299,42
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		157,05	299,42
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		157,05	299,42
III.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Jaunimo darbuotoja I.e. Direktorės
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))Deimantė Venckutė
(vardas ir pavardė)Ieva Perminienė
(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)

Lk. 304173180, Klaipėdos g. 74, Gargždai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020.09.30 D. DUOMENIS**

2020.10.23 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		389352,81	355720,28
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	389351,52	355718,99
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		145726,51	98838,30
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		231303,67	238815,37
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11002,62	15808,52
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1318,72	2256,80
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		25336,90	6169,67
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	144,88	103,80
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	6375,30	5885,24
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		100,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		6275,30	5764,67
III.6	Kitos gautinos sumos			120,57
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	18816,72	180,63
	IŠ VISO TURTO:		414689,71	361889,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	408295,41	356004,71
I.	Iš valstybės biudžeto		65409,42	40260,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		219378,00	204281,16
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		122356,46	110131,89
IV.	Iš kitų šaltinių		1151,53	1331,60
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		6116,68	5764,67
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	6116,68	5764,67
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		352,01	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5764,67	5764,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	277,62	120,57
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		277,62	120,57
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		157,05	120,57
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		120,57	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		414689,71	361889,95

 Jaunimo darbuotoja I.e Direktorės pareigas
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 Buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

Deimantė Venckutė
 (vardas ir pavardė)

Ieva Perminienė
 (vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktimo žemėsniuoto lygio finansinių ataskaitų atskleidimajame rašite forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neapjungiamai gautą turą	Finansavimo sumų perviršavimas*	Neapjungiamai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veldai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautųjų) paskirtimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	40260,06	21650,00	0,00	25774,88	0,00	0,00	-22275,52	0,00	0,00	0,00	65409,42
1.1.	neapjungiamam turui įsigyti	40260,06	4803,01		25774,88			-6628,53				64209,42
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		16846,99					-15646,99				1200,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	204281,16	80347,02	0,00	21896,70	0,00	0,00	-87146,88	0,00	0,00	0,00	219378,00
2.1.	neapjungiamam turui įsigyti	204177,36	11071,14		21896,70			-7948,08				219233,12
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	103,80	79239,88					-79198,80				144,88
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):	110131,89	18743,90	0,00	2153,47	0,00	0,00	-8672,80	0,00	0,00	0,00	122356,46
3.1.	neapjungiamam turui įsigyti	110131,89	363,34		2153,47			-7719,33				104929,37
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		18380,56					-953,47				17427,09
4.	Iš kitų šaltinių:	1331,60	100,00	0,00	764,03	0,00	0,00	-1034,10	0,00	0,00	0,00	1131,53
4.1.	neapjungiamam turui įsigyti	1150,97	100,00		764,03			-1034,10				980,90
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	180,63						-10,00				170,63
5.	Iš viso finansavimo sumų	356004,71	120840,92	0,00	50589,08	0,00	0,00	-119139,30	0,00	0,00	0,00	408295,41

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praradimo ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiui, susijusiems su finansavimo sumomis