



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 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 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). 2020-06-30 centre dirba 6 darbuotojai.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų II-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. II-ąjį ketvirtį 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 – 5326,39 Eur.

Pastaba Nr. P08. Atsargos. Šiame straipsnyje apskaitomos medžiagos, kuras ir ūkinis inventoriuss, kuris nėra išduotas naudojimui. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo atsargų už 4657,93 Eur, visas jas per ataskaitinį laikotarpį sunaudojo (naudoja) savo veikloje. Taip pat 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 būtines prekės skirtos savanorių apgyvendinimui.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai. Šį straipsnį sudaro: draudimo išlaidos – 101,98 Eur.

Pastaba Nr. P10. Gautinos sumos. Šis straipsnis ketvirčio pabaigoje sudaro - 6237,76 Eur., iš jų:

| | |
|---|-----------------|
| Sukauptos gautinos sumos (tiekJėjai ir atskaitingi asmenys) | - 389,87 Eur.; |
| Sukauptos gautinos sumos (atostoginių pajamos) | - 5764,67 Eur.; |
| Gautinos sumos iš biudžeto už paslaugas ir nuomą | -83,22 Eur. |

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. 2020 m. birželio 30 d. banko sąskaitoje nepanaudotų lėšų likutį sudaro: gautas nepanaudotos paramos likutis – 180,63 Eur, iš Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos Valstybės biudžeto gautos ir nepanaudotos projekto lėšos – 240 Eur., bei ES tarptautinių organizacijų lėšų likutis Tarptautinės savanorystės projektui vykdyti (projektas trumpam pristabdytas dėl COVID – 19 viruso grėsmių, laikinai negalint priimti tarptautinių savanorių) - 12248,82 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. birželio 30 d. sudaro – 6388,82 Eur. iš jų:

| | |
|---|-----------------|
| Skolas tiekėjams ir atskaitingiems asmenims | - 389,87 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 83,22 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Per 2020 m. II-ąjį ketvirtį įstaiga iš atlygintinų paslaugų ir turto nuomos uždirbo 1384,98 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 II-ąjį ketvirtį įstaiga vykdė Jaunimo vasaros stovyklą, todėl už dalyvių maitinimą ir apgyvendinimą buvo gavusi 3645,00 Eur.

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Lyginant ataskaitinių metų II-ojo ketvirčio duomenis su praėjusių metų II-ojo ketvirčio duomenimis, pagrindinės veiklos sąnaudos sumažėjo 10272,52 Eur, t.y. 12 procentų. Šį pokytį sudaro ženkliai sumažėjusios kitų paslaugų sąnaudos (20759,42 Eur.), kadangi karantino metu buvo pristabdytos projektų veiklos, neorganizuota Jaunimo vasaros stovykla. Paminėtina, jog lyginant su 2019 m. II ketvirčiu dvigubai išaugo nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos (5361,89 Eur.), 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.

Jaunimo darbuotoja l.e. Direktorės pareigas

Vyr. buhalterė

Deimantė Venckutė

Ieva Perminienė

(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

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020.06.30 D. DUOMENIS

2020.07.14 Nr. BT-25
(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 | | 394851,69 | 355720,28 |
| I. | Nematerialusis turtas | P03 | 1,29 | 1,29 |
| I.1. | Pietros 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 | P014 | 394850,40 | 355718,99 |
| II.1. | Žemė | | | |
| II.2. | Pastatai | | 146915,71 | 98838,30 |
| II.3. | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 233807,59 | 238815,37 |
| II.4. | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5. | Mašinos ir įrenginiai | | 12604,32 | 15808,52 |
| II.6. | Transporto priemonės | | | |
| II.7. | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8. | Baldai ir biuro įranga | | 1522,78 | 2256,80 |
| II.9. | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| II.10. | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 19009,19 | 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 | 101,98 | 103,80 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 6237,76 | 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, turą, paslaugas | | | |
| III.5. | Sukauptos gautinos sumos | | 6237,76 | 5764,67 |
| III.6. | Kitos gautinos sumos | | | 120,57 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | P pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 12669,45 | 180,63 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 413860,88 | 361889,95 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | P12 | 407623,12 | 356004,71 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 69549,48 | 40260,06 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 217299,64 | 204281,16 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 119555,78 | 110131,89 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 1218,22 | 1331,60 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 6154,54 | 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 | 6154,54 | 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. | 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 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 389,87 | |
| 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 | 83,22 | 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 | | 83,22 | 120,57 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -37,35 | 120,57 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 120,57 | |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 413860,88 | 361889,95 |

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


(parašas)

Deimantė Venckutė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Ieva Perminienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.06.30 D. DUOMENIS

2020.07.14 Nr. BT-26

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 74065,08 | 79629,95 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 72680,10 | 75984,95 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 10253,01 | 4180,50 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 56218,80 | 68681,94 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 5230,88 | 2975,66 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 977,41 | 146,85 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | P21 | 1384,98 | 3645,00 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 1384,98 | 3645,00 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | P22 | 74102,43 | 84374,95 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 44901,32 | 41027,12 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 10693,64 | 5331,75 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 3097,28 | 2265,54 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | 578,73 |
| V. | TRANSPORTO | | 259,03 | 755,96 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | | |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 69,09 | 65,26 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 4657,93 | 3167,03 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 10424,14 | 31183,56 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -37,35 | -4745,00 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 0,00 | 5250,00 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | 5250,00 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | -37,35 | 505,00 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -37,35 | 505,00 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

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

Buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)


(parašas)

Deimante Venckute
(vardas ir pavardė)

Ieva Perminienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų atskleidimajame 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 |
|----------|--|---|----------------------------|------|----------|------|------|------|-----------|------|------|------|---|
| | | | 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): | 40260,06 | 9370,00 | 0,00 | 25774,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10253,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65151,93 |
| 1.1. | neplanuojamam turtui įsigyti | 40260,06 | 3200,00 | | 25774,88 | | | | -1323,01 | | | | 64911,93 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 6170,00 | | | | | | -5930,00 | | | | 240,00 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 204281,16 | 51348,26 | 0,00 | 21896,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5828,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 221697,19 |
| 2.1. | neplanuojamam turtui įsigyti | 204177,36 | 593,90 | | 21896,70 | | | | -5072,75 | | | | 221595,21 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 103,80 | 50754,36 | | | | | | -50756,18 | | | | 101,98 |
| 3. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri ginama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti): | 110131,89 | 12501,30 | 0,00 | 2153,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5230,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 119555,78 |
| 3.1. | neplanuojamam turtui įsigyti | 110131,89 | 2153,47 | | 2153,47 | | | | -4978,40 | | | | 107506,96 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 12501,30 | | | | | | -252,48 | | | | 12248,82 |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 1331,60 | 100,00 | 0,00 | 764,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -977,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1218,22 |
| 4.1. | neplanuojamam turtui įsigyti | 1150,97 | 100,00 | | 764,03 | | | | -977,41 | | | | 1037,59 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 180,63 | | | | | | | | | | | 180,63 |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 356004,71 | 73319,56 | 0,00 | 50589,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -72290,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 407623,12 |

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