

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

190540196, Rygos g. 36, Šiauliai

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

Šiaulių jaunųjų turistų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. liepos 25 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		139 882,35	127 102,34
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		132 253,92	119 473,91
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		51 561,72	51 927,36
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		57 352,15	58 823,89
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		16 059,89	1 390,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		274,10	326,60
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6,06	6,06
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7 000,00	7 000,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		7 628,43	7 628,43
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		40 552,40	39 365,97
I.	Atsargos		872,99	796,00
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		872,99	796,00
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		6,46	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		37 859,61	37 329,33
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		563,00	158,00

III.5	Sukauptos gautinos sumos		37 296,61	37 171,33
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 813,34	1 240,64
	IŠ VISO TURTO:		180 434,75	166 468,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS		125 594,18	113 851,34
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		124 973,76	112 937,25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		620,42	914,09
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		43 510,31	40 801,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7 628,43	7 628,43
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		7 628,43	7 628,43
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		35 881,88	33 173,14
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 į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2 425,41	289,84
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		408,17	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		32 883,30	32 883,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		165,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		11 330,26	11 815,40
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11 330,26	11 815,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(485,14)	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11 815,40	11 815,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		180 434,75	166 468,31

Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	(parašas)	Romualdas Pelenis (vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	Stanislava Vaičiulienė (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Šiaulių jaunųjų turistų centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190540196, Rygos g. 36, Šiauliai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. liepos 25 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		249 636,54	222 751,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		241 258,54	217 930,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		23 303,00	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		217 661,87	215 230,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		293,67	2 699,81
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8 378,00	4 820,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8 378,00	4 820,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		250 121,68	221 320,49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		224 123,96	206 503,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 515,60	2 193,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10 323,85	1 759,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 704,85	330,00
V.	TRANSPORTO		1 501,22	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6,40	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		403,43	868,56
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2 950,33	8 279,32
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		594,20	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 997,84	1 385,84
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(485,14)	1 430,68
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			(8,49)
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		(485,14)	1 422,19

I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(485,14)	1 422,19
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Romuadas Pelenis

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė

(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ JAUNŲJŲ TURISTŲ CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, kodas 190540196, Rygos g. 36, 76202 Šiauliai, tel. (8 41) 523992, el. p. sjtc@splus.lt

2022 M. II KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Šiaulių jaunųjų turistų centro, kodas 190540196, Rygos g. 36, Šiauliai (toliau - Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2021 metų metiniame aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 0,00 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	1623,90	1623,90

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 139882,35 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	124554,27	72992,55
Infrastruktūra ir kiti statiniai	59387	2034,85
Mašinos ir įrengimai	3543,21	3543,21
Transporto priemonės	16685,61	625,72
Baldai ir biuro įranga	18806,96	18532,86
Kitas ilgalaikis materialus turtas	650,00	643,94
Nebaigta statyba	7000,00	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto už 15295,61 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Pastaba Nr. P05. Ilgalaikis finansinis turtas.

Eil. Nr.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	7628,43

5. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likučio neturėjo.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 6,46 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	ADB Gjensidige	6,46

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	-	-

6. Pastaba Nr. P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 37859,61 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 563,00 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	-
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	-
3.	Gautinos įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir itose įstaigose	563,00

- Sukauptos gautinos sumos 37296,61 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	31039,00
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	138,93
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	0,00
4.	Darbuotojams	0,00
5.	Tiekėjams	2425,41
6.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	3693,27

- Kitos gautinos sumos sudaro 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
	-	-

7. Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 1813,34 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 125594,18 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	-
2.	Iš savivaldybės biudžeto	124973,76

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0 Eur.

9. Pastaba Nr. P15. Atidėjiniai.

Darbuotojų pasiekusių vadovaujantis Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies punktu senatvės pensiją ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją priskaičiuota išeitinės išmokos (atidėjinys) 7628,43 Eur.

Atidėjinyis nediskontuojamas, nes tikėtina kad dauguma darbuotojų dirbs ne ilgiau kaip 5 metus, su kiekvienu darbuotoju darbo santykių nutraukimo laikas skirsis (t. y. su vienu darbuotoju darbo santykiai gali būti nutraukiami po metų, su kitu - po dvejų metų ir pan.), ir diskontavimo įtaka būtų nereikšminga.

10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2425,41 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Ainos Ambrazienės įmonė	1180,62
2.	UAB "EGTO Energija"	370,22
3.	Šiaulių m. sporto klubas „Igtisa"	263,00
4.	UAB Šiaulių vandenys	140,53
5.	UAB "Sidabrinis medis"	140,00

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 408,17 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	-
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	408,17
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	-
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	-
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	-

- Suktos mokėtinos sumos 32883,30 Eur:

Eil. Nr.	Suktos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Suktos atostogų sąnaudos	32413,31
2.	Suktos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	469,99

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 165,00 Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 11330,26 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 224123,96 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	217294,17
2.	Darbdavio socialinio draudimo	6829,79

• Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 2515,60 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	365,64
2.	Kiti statiniai	1471,74
3.	Mašinos ir įrengimai	0,00
4.	Transporto priemonės	625,72
5.	Baldai ir biuro technika	52,50
6.	Kitas ilgalaikis turtas	0,00
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

• Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 10323,85 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	6126,89
2.	Elektros energijos	2525,51
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	825,68
4.	Ryšių paslaugų	515,16
5.	Šiukšlių išvežimo	330,61

• Transporto sąnaudos 1501,22 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	83,78
2.	Automobilių atsarginės dalys	-
3.	Transporto nuomos sąnaudos	1360,00
4.	Kitos transporto sąnaudos	57,44

• Sunaudotų atsargų sąnaudos 2950,33 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	-
2.	Medikamentai	29,90
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	567,42
4.	Kanceliarinės prekės	178,91
5.	Valymo prekės	0,00
6.	Maisto produktai	0,00
7.	Ūkinis inventorių	2045,59
8.	Kt. medžiagos	128,51

- Kitų paslaugų sąnaudos 5997,84 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	88,44
2.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	1195,26
3.	Apgyvandinimo paslaugos	652,00
4.	Narystės ar dalyvavimo organizacijose sąnaudos	1642,55
5.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	1124,09
6.	Patalpų nuomos sąnaudos	1295,50

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 0,00 Eur.

13. Pastaba Nr. P21. Finansavimo pajamos 241258,54 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	23303,00
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1794,81
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	21508,19
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	217661,87
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9338,88
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	208322,99
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	-
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	-
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	-
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	293,67
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	103,43
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	190,24

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos 8378,00 Eur.

Direktorius

Romualdas Pelenis

Šiaulių apskaitos centro
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Parengė: Jurgita Šimkienė, El. p. jurgita.simkiene@sac.lt