2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. spalio 20 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		138 066,21	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		130 437,78	119 473,91
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		51 378,90	51 927,36
II.3.	Infrastruktūros statiniai		56 616,28	58 823,89
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės		15 237,17	1 390,00
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		205,43	332,66
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7 000,00	7 000,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		7 628,43	7 628,43
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		39 925,71	39 365,97
I.	Atsargos		1 240,83	796,00
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1 240,83	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		3,67	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		36 585,90	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, turtą, paslaugas		2 079,00	158,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		34 506,90	37 171,33
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 095,31	1 240,64
	IŠ VISO TURTO:		177 991,92	166 468,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS		124 473,50	113 851,34
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		123 232,35	112 937,25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1 241,15	914,09
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		41 176,57	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		33 548,14	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		619,84	289,84
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		32 883,30	32 883,30
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		45,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		12 341,85	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		12 341,85	11 815,40
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		526,45	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11 815,40	11 815,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		177 991,92	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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. spalio 20 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		322 968,23	288 388,19
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		312 225,23	281 402,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		32 525,00	5 292,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		279 205,58	271 539,61
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		494,65	4 570,78
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10 743,00	6 985,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10 743,00	6 985,80
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		322 441,78	287 357,18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		289 847,58	259 991,60
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 331,74	3 127,50
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13 357,59	2 541,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2 088,63	435,00
V.	TRANSPORTO		1 613,65	1 673,94
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6,40	60,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		588,62	1 657,53
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3 091,01	12 036,64
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		594,20	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 922,36	5 833,11
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		526,45	1 031,01
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		526,45	1 022,52
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		526,45	1 022,52
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius		Romuadas Pelenis
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė		Stanislava Vaičiulienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ JAUNŲJŲ TURISTŲ CENTRAS
Biudžetinė įstaiga, kodas 190540196, Rygos g. 36, 76202 Šiauliai, tel. (8 41) 523992, el. p. sjtc@splius.lt

2022 M. III 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 turo likutinė vertė 130437,78 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	73175,37
Infrastruktūra ir kiti statiniai	59387,00	2770,72
Mašinos ir įrengimai	3543,21	3543,21
Transporto priemonės	16685,61	1448,44
Baldai ir biuro įranga	18806,96	18607,59
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 3,67 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	ADB Gjensidige	3,67

- 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 36585,90 Eur, iš jų:

• Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2079,00 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	-
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	126,00
3.	Gautinos įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir itose įstaigose	1953,00

• Sukauptos gautinos sumos 34506,90 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	31040,57
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	469,99
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	0,00
4.	Darbuotojams	0,00
5.	Tiekėjams	534,90
6.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	2461,44

• 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 2095,31 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 124473,50 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	-
2.	Iš savivaldybės biudžeto	123232,35

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.

Atidėjinys 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 619,84 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras	102,82
2.	UAB Ecoservise projektai	53,24
3.	Orientavimosi sporto klubas Fortūna	166,33
4.	UAB Šiaulių vandenys	178,96
5.	UAB Bitė Lietuva	34,16

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	-
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	0,00
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	-
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	-
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	-

-

- Sukauptos mokėtinos sumos 32883,30 Eur:

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

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 45,00 Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 12341,85 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 289847,58 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	284850,74
2.	Darbdavio socialinio draudimo	4996,84

• Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 4331,74 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	548,46
2.	Kiti statiniai	2207,61
3.	Mašinos ir įrengimai	0,00
4.	Transporto priemonės	1448,44
5.	Baldai ir biuro technika	127,23
6.	Kitas ilgalaikis turtas	0,00
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

• Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 13357,59 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	6126,89
2.	Elektros energijos	4546,32
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1346,95
4.	Ryšių paslaugų	763,36
5.	Šiukšlių išvežimo	574,07

• Transporto sąnaudos 1613,65 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	83,78
2.	Automobilių atsarginės dalys	0,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	1360,00
4.	Kitos transporto sąnaudos	169,87

• Sunaudotų atsargų sąnaudos 3091,01 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00
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 inventorius	2045,59
8.	Kt. medžiagos	269,19

• Kitų paslaugų sąnaudos 6922,36 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	164,40
2.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	2035,62
3.	Apgyvendinimo paslaugos	652,00
4.	Narystės ar dalyvavimo organizacijose sąnaudos	1382,50
5.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	1189,43
6.	Patalpų nuomos sąnaudos	1303,50
7.	Paviršinių nuotekų paslaugų sąnaudos	154,91
8.	Dezinfekcijos paslaugų sąnaudos	40,00

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

13. Pastaba Nr. P21. Finansavimo pajamos 312225,23 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	32525,00
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1794,81
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	30730,19
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	279205,58
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	11220,97
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	267984,61
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:	494,65
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	209,24
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	285,41

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos 10743,00 Eur.

Direktorius Romualdas Pelenis

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė Stanislava Vaičiulienė

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