

Trakų rajono jaunimo turizmo ir laisvalaikio centras, 300033409, Trakų r. sav. Trakų m. Birutės g. 44  
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO**  
**2019 M. RUGSĖJO 30 D.**

(metinė, ketvirtinė)

**ATASKAITA**

2019 m. rugsėjo Nr. 32sb

(data)

Jaunimo turizmo ir laisvalaikio centro veiklos organizavimas  
(programos pavadinimas)

|                           |    |    |           |
|---------------------------|----|----|-----------|
|                           |    |    | Kodas     |
| Ministerijos/Savivaldybės |    |    |           |
| Departamento              |    |    |           |
| Įstaigos                  |    |    | 300033409 |
| Programos                 |    |    | 06.020101 |
| Finansavimo šaltinio      |    |    | 151       |
| Valstybės funkcijos       | 09 | 05 | 01 01     |

(eurais, ct)

| Išlaidų ekonominės<br>klasifikacijos kodas | Išlaidų pavadinimas                   | Eil.<br>Nr. | Asignavimų planas, įskaitant<br>patikslinimus |                               | Gauti<br>asignavimai<br>kartu su<br>įskaitytu<br>praejusių metų<br>lėšų likučiu | Panaudoti<br>asignavimai |
|--------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                            |                                       |             | metams                                        | ataskaitiniam<br>laikotarpiui |                                                                                 |                          |
| 1                                          | 2                                     | 3           | 4                                             | 5                             | 6                                                                               | 7                        |
| 2                                          | IŠLAIDOS                              | 1           | 164 700,00                                    | 126 700,00                    | 107 678,85                                                                      | 107 169,56               |
| 2 1                                        | Darbo užmokestis ir socialinis        | 2           | 143 100,00                                    | 109 600,00                    | 99 088,25                                                                       | 99 071,23                |
| 2 1 1                                      | Darbo užmokestis                      | 3           | 141 100,00                                    | 108 000,00                    | 97 672,29                                                                       | 97 665,27                |
| 2 1 1 1                                    | Darbo užmokestis                      | 4           | 141 100,00                                    | 108 000,00                    | 97 672,29                                                                       | 97 665,27                |
| 2 1 1 1 1                                  | Darbo užmokestis pinigais             | 5           | 141 100,00                                    | 108 000,00                    | 97 672,29                                                                       | 97 665,27                |
| 2 1 1 1 1 1                                | Darbo užmokestis pinigais             | 6           | 141 100,00                                    | 108 000,00                    | 97 672,29                                                                       | 97 665,27                |
| 2 1 2                                      | Socialinio draudimo įmokos            | 9           | 2 000,00                                      | 1 600,00                      | 1 415,96                                                                        | 1 405,96                 |
| 2 1 2 1                                    | Socialinio draudimo įmokos            | 10          | 2 000,00                                      | 1 600,00                      | 1 415,96                                                                        | 1 405,96                 |
| 2 1 2 1 1                                  | Socialinio draudimo įmokos            | 11          | 2 000,00                                      | 1 600,00                      | 1 415,96                                                                        | 1 405,96                 |
| 2 1 2 1 1 1                                | Socialinio draudimo įmokos            | 12          | 2 000,00                                      | 1 600,00                      | 1 415,96                                                                        | 1 405,96                 |
| 2 2                                        | Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 13          | 20 800,00                                     | 16 400,00                     | 8 107,66                                                                        | 7 615,39                 |
| 2 2 1                                      | Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 14          | 20 800,00                                     | 16 400,00                     | 8 107,66                                                                        | 7 615,39                 |
| 2 2 1 1                                    | Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 15          | 20 800,00                                     | 16 400,00                     | 8 107,66                                                                        | 7 615,39                 |
| 2 2 1 1 1                                  | Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 16          | 20 800,00                                     | 16 400,00                     | 8 107,66                                                                        | 7 615,39                 |
| 2 2 1 1 1 1                                | Mitybos išlaidos                      | 17          | 1 400,00                                      | 1 200,00                      | 750,00                                                                          | 587,23                   |
| 2 2 1 1 1 5                                | Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų       | 19          | 800,00                                        | 700,00                        | 610,00                                                                          | 603,54                   |
| 2 2 1 1 1 6                                | Transporto išlaikymo ir transporto    | 20          | 900,00                                        | 700,00                        | 700,00                                                                          | 581,73                   |
| 2 2 1 1 1 11                               | Komandiruočių išlaidos                | 22          | 1 332,00                                      | 1 332,00                      | 1 032,00                                                                        | 1 032,00                 |
| 2 2 1 1 1 16                               | Kvalifikacijos kėlimo išlaidos        | 26          | 200,00                                        | 200,00                        |                                                                                 |                          |

|   |   |   |   |   |    |                                                                 |     |            |            |            |            |
|---|---|---|---|---|----|-----------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|------------|------------|
| 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | 20 | Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos                         | 28  | 1 900,00   | 1 400,00   | 1 135,25   | 1 116,15   |
| 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | 21 | Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 29  | 3 000,00   | 2 600,00   | 1 145,41   | 1 145,41   |
| 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | 30 | Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos                      | 31  | 11 268,00  | 8 268,00   | 2 735,00   | 2 549,33   |
| 2 | 7 |   |   |   |    | Socialinės išmokos (pašalpos)                                   | 102 | 800,00     | 700,00     | 482,94     | 482,94     |
| 2 | 7 | 3 |   |   |    | Darbdavių socialinė parama                                      | 116 | 800,00     | 700,00     | 482,94     | 482,94     |
| 2 | 7 | 3 | 1 |   |    | Darbdavių socialinė parama                                      | 117 | 800,00     | 700,00     | 482,94     | 482,94     |
| 2 | 7 | 3 | 1 | 1 |    | Darbdavių socialinė parama                                      | 118 | 800,00     | 700,00     | 482,94     | 482,94     |
| 2 | 7 | 3 | 1 | 1 | 1  | Darbdavių socialinė parama pinigais                             | 119 | 800,00     | 700,00     | 482,94     | 482,94     |
|   |   |   |   |   |    | IŠ VISO                                                         | 330 | 164 700,00 | 126 700,00 | 107 678,85 | 107 169,56 |

direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Aušra Piragienė

(vardas ir pavardė)

vyr buhalteris

(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Konstantinas Samulevičius

(vardas ir pavardė)

# FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. rugsėjo 30 d.  
Trakai

## I. BENDROJI DALIS

1. Trakų rajono jaunimo turizmo ir laisvalaikio centras (toliau įstaiga) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga įsteigta ir užregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 2004 m. rugsėjo 15 d. Buveinė yra Birutės g. 44 Trakai, identifikavimo kodas 300033409. Įstaiga nėra PVM mokėtoja. Įstaigos steigėjas yra Trakų rajono savivaldybė. Įstaiga yra ne pelno siekianti, ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo. Trakų rajono Jaunimo turizmo ir laisvalaikio centras tai įstaiga teikianti neformalaus švietimo, laisvalaikio organizavimo paslaugas, sudaranti sąlygas vaikų ir jaunimo lavinimo ir saviraiškos poreikių tenkinimui bei socializacijai. Pagrindinė centro veiklos rūšis – papildomas ugdymas. Vienas iš tikslų skatinti jaunos žmones keliauti, domėtis savo ir kitų šalių kultūra. Centro auklėtiniai keliauja po Lietuvą ir užsienio šalis, dalyvauja orientavimosi, turizmo varžybose.

Centras veikia pagal atvirų jaunimo centrų koncepciją, kuriame suteikta galimybė jaunimui: susitikti ir bendrauti su draugais, žaisti žaidimus, klausytis muzikos ar šiaip būti drauge, nereikalauja lankytis reguliariai ar kaip nors įsipareigoti, išskyrus kad laikytis visiems lankytojams privalomų taisyklių; dalyvauti projektuose, akcijose, kurie suformuoti pagal pačių jaunų žmonių norus; turi kvalifikuotus jaunimo darbuotojus, pasirengusius kalbėtis su jaunuoliais apie jų problemas, konsultuoti, jei reikia rimtesnės pagalbos - nukreipti ir tarpininkauti, padeda jauniems žmonėms susiformuluoti idėjas, paskatina ir padeda jas įgyvendinti, aptarti įgytą patirtį. +

Centro organizuojamoje veikloje dalyvauja 210 Trakų rajono mokyklų mokinių.

Centras organizuoja rajono ir respublikinius renginius:

- turizmo, orientavimosi sporto bei žirginio sporto varžybas;
- turistinius saskrydžius;
- žygius: dviračiais, baidarėmis, pėsčiomis, išvykas, ekskursijas, vasaros keliaujančias stovyklas.

## 2. Finansiniai metai

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi rugsėjo 30 d.

**Įstaigos lėšų šaltiniai yra ;**

**Pajamų lėšos ( spec programos)**

**Savivaldybės skirtos lėšos (SB)**

**Juridinių bei fizinių asmenų lėšos (2 procentai)**

**Labdara**

**Įstaigos buhalterinę apskaitą tvarko vyr finansininkas. Finansinę veiklos kontrolę vykdo steigėjo auditoriai, sodros atstovai, vmi atstovai.**

**3 Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus**

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

**4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus**

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

**5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį**

Įstaigoje per 2019 metus rugsėjo 30 d vidutiniškai dirbo 17 darbuotojai.

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;

- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;

- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas

- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

1. Subjekto

2. Veiklos tęstinumo

3. Periodiškumo

4. Pastovumo

5. Piniginio mato

6. Kaupimo

7. Palyginimo

8. Atsargumo

9. Neutralumo

10. Turinio viršenybės prieš formą.

Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašą.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurai .

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į litus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį, pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Per 2019 m. rugsėjo 30 d. apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, nuomos, finansinės nuomos (lizingo), pajamų ir sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiose įstaigos apskaitos politikos skyriuose.

### **Nematerialusis turtas**

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas.

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

| Eil. Nr. | Turto grupės                | Turto amortizacijos normatyvas (metai) |
|----------|-----------------------------|----------------------------------------|
| 1.       | Programinė įranga           | 4                                      |
| 2.       | Kitas nematerialusis turtas | 7                                      |

### **Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 eurų. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

| Eil. Nr. | Turto grupės                                        | Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai) |
|----------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 1.       | Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų,..) | 100                                   |
| 2.       | Kitos mašinos ir įrenginiai                         | 7                                     |
| 3.       | Baldai ir biuro įranga                              | 10                                    |
| 4.       | Kompiuteriai ir jų įranga                           | 4                                     |
| 5.       | Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės         | 4                                     |
|          |                                                     |                                       |

#### Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne ir vertine išraiška.

## **Finansinis turtas**

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

### **Gautinos sumos**

Gautinos sumos registruojamos tada, kai gimnazija įgyja teisę gauti pinigų ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

### **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

### **Finansiniai įsipareigojimai**

Įstaigos apskaitoje yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigų ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

### **Pajamos**

Įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos

įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

### **Sąnaudos**

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Įstaigos apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

### **Turto nuvertėjimas**

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

### **Pinigai**

Pinigai, esantys kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai.

### **Apskaitos politikos keitimas**

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo

**Pastaba Nr. 1.** Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto negavo, turto nenurašė. (13 VSAFAS 1 priedas).

2019 m. rugsėjo 30 d. nematerialiojo turto likutinė vertė sudaro 0 eurai iš jų programinė įranga ir licencijos 0 eurai.

**Pastaba Nr. 2.** Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus turto, negavo neatlygintinai turto. Turto nurašyta (12 VSAFAS 1 priedas).

2019 m. kovo 31 d. ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 55680,48 EUR;

Pastatai 55680,48 EUR

keitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta (8 VSAFAS 1 priede). Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 0 eurų.

**Pastaba Nr. 4** Išankstiniai apmokėjimai sudarė 0 EUR

**Pastaba Nr. 5.** Per vienerius metus gautinos sumos sudarė 23174,96 EUR

Iš jų Sukaustos mokėtinos sumos 23174,96 EUR

Kitos gautinos 0 EUR

**Pastaba Nr. 6.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro 2158,75 EUR

2019 m. rugsėjo 30 d. įstaigos banko sąskaitoje biudžeto lėšų liko 2158,75 EUR

**Pastaba Nr. 7.** Finansavimo sumos 2019 m. rugsėjo 30 d. 56960,50 EUR

Iš savivaldybės biudžeto 56102,27 EUR

Iš kitų šaltinių 48,67 EUR

**Pastaba Nr. 8.** Trumpalaikiai įsipareigojimai 24225,91 EUR

Iš jų ;

**Pastaba Nr. 9.** Tiekėjams mokėtinos sumos 120,51 EUR

**Pastaba Nr. 10** Sukaustos mokėtinos sumos 12183,40 EUR

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 11749,78 EUR

Kitos mokėtinos sumos biudžetui 172,22 EUR

Mokėtinos socialinės išmokos EUR

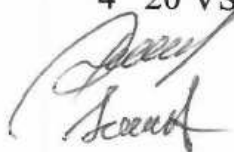
**Pastaba Nr. 11.** Pagrindinės veiklos sąnaudas įstaiga patyrė 141523,22 EUR

| Eil. Nr. | Sąnaudos                                       | Suma (EUR) |
|----------|------------------------------------------------|------------|
| 1        | Darbo užmokestis ir socialinio draudimo įnašai | 114601,73  |
| 2        | Nusidėvėjimas ir amortizacija                  | 434,97     |
| 3        | Komunalinių paslaugų ir ryšių                  | 1956,39    |
| 4        | Komandiruočių                                  | 1482,00    |
| 5        | Transporto                                     | 542,56     |
| 6        | Sunauduotų ir parduotų atsargų savikaina       | 12492,27   |
| 7        | Kitų paslaugų                                  | 10013,30   |

PRIDEDAMA.

1. 2 VSAFAS 1-2priedas – finansinės būklės ataskaita;
2. 3 VSAFAS 1-2priedas- veiklos rezultatų ataskaita;
3. 5 VSAFAS 1-2priedas – pinigų srautų ataskaita;
4. 20 VSAFAS 4 priedas - finansavimo sumos;

Direktore  
Vyr buhalterė



Aušra Piragienė  
Konstantinas Samulevičius

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

Trakų r. jaunimo turizmo ir laisvalaikio 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 2019.09.30 D. DUOMENIS**

2019.10.19 Nr. **1-82**  
(data)

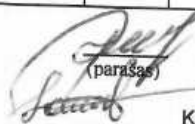
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                            | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>                                               |              |                                          |                                                    |
| I.        | Nematerialusis turtas                                                  |              | 55680,48                                 | 56115,45                                           |
| I.1       | Pietros 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                                         |              |                                          |                                                    |
| II.1      | Žemė                                                                   |              | 55680,48                                 | 56115,45                                           |
| II.2      | Pastatai                                                               |              |                                          |                                                    |
| II.3      | Infrastruktūros ir kiti statiniai                                      |              | 55680,48                                 | 56115,45                                           |
| II.4      | Nekilnojamosios kultūros vertybės                                      |              |                                          |                                                    |
| II.5      | Mašinos ir įrenginiai                                                  |              |                                          |                                                    |
| II.6      | Transporto priemonės                                                   |              |                                          |                                                    |
| II.7      | Kilnojamosios kultūros vertybės                                        |              |                                          |                                                    |
| II.8      | Baldai ir biuro įranga                                                 |              |                                          |                                                    |
| 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>B.</b> | <b>BIOLOGINIS TURTAS</b>                                               |              |                                          |                                                    |
| <b>C.</b> | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>                                             |              |                                          |                                                    |
| I.        | Atsargos                                                               |              | 25333,71                                 | 18819,79                                           |
| 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                                               |              |                                          | 363,64                                             |
| III.      | Per vienus metus gautinos sumos                                        |              | 23174,96                                 | 15805,74                                           |
| 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                                               |              | 23174,96                                 | 15672,98                                           |
| III.6     | Kitos gautinos sumos                                                   |              |                                          | 132,76                                             |
| IV.       | Trumpalaikės investicijos                                              |              |                                          |                                                    |
| V.        | Pinigai ir pinigų ekvivalentai                                         |              | 2158,75                                  | 2650,41                                            |
|           | <b>IŠ VISO TURTO:</b>                                                  |              | 81014,19                                 | 74935,24                                           |
| <b>D.</b> | <b>FINANSAVIMO SUMOS</b>                                               |              | 56960,50                                 | 59262,26                                           |
| I.        | Iš valstybės biudžeto                                                  |              |                                          |                                                    |
| II.       | Iš savivaldybės biudžeto                                               |              | 56102,27                                 | 57048,17                                           |
| III.      | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų   |              | 48,67                                    |                                                    |
| IV.       | Iš kitų šaltinių                                                       |              | 809,56                                   | 2214,09                                            |
| <b>E.</b> | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                                                 |              | 24225,91                                 | 15672,98                                           |
| I.        | Ilgalaikiai įsipareigojimai                                            |              |                                          |                                                    |
| I.1       | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                |              |                                          |                                                    |
| I.2       | Ilgalaikiai atidėjiniai                                                |              |                                          |                                                    |
| I.3       | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai                                       |              |                                          |                                                    |
| II.       | Trumpalaikiai įsipareigojimai                                          |              | 24225,91                                 | 15672,98                                           |
| II.1      | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai |              |                                          |                                                    |
| II.2      | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis                          |              |                                          |                                                    |
| II.3      | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai                              |              |                                          |                                                    |
| II.4      | Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos                    |              |                                          |                                                    |
| II.5      | Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą                              |              |                                          |                                                    |
| II.6      | Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus                                    |              | 172,22                                   |                                                    |
| II.6.1    | Grąžintinos finansavimo sumos                                          |              |                                          |                                                    |
| II.6.2    | Kitos mokėtinų sumos biudžetui                                         |              | 172,22                                   |                                                    |
| II.7      | Mokėtinų socialinės įmokos                                             |              |                                          |                                                    |
| II.8      | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos                            |              |                                          |                                                    |

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                           | Pastabos<br>Nr. | Paskutinė<br>ataskaitinio<br>laikotarpio<br>diena | Paskutinė<br>praėjusio<br>ataskaitinio<br>laikotarpio<br>diena |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| II.9     | Tiekėjams mokėtinos sumos                                                             |                 |                                                   |                                                                |
| II.10    | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                            |                 | 120,51                                            | 3,29                                                           |
| II.11    | Sukauptos mokėtinos sumos                                                             |                 | 11749,78                                          |                                                                |
| II.12    | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai                                                    |                 | 12183,40                                          | 15669,69                                                       |
| F.       | <b>GRYNASIS TURTAS</b>                                                                |                 |                                                   |                                                                |
| I.       | Dalininkų kapitalas                                                                   |                 |                                                   |                                                                |
| II.      | Rezervai                                                                              |                 |                                                   |                                                                |
| II.1     | Tikrosios vertės rezervas                                                             |                 |                                                   |                                                                |
| II.2     | Kiti rezervai                                                                         |                 |                                                   |                                                                |
| III.     | Nuosavybės metodo įtaka                                                               |                 |                                                   |                                                                |
| IV.      | Sukauptas perviršis ar deficitas                                                      |                 |                                                   |                                                                |
| IV.1     | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                                                  |                 |                                                   |                                                                |
| IV.2     | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                                                |                 |                                                   |                                                                |
| G.       | <b>MAŽUMOS DALIS</b>                                                                  |                 |                                                   |                                                                |
|          | <b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR<br/>MAŽUMOS DALIES:</b> |                 | 81186,41                                          | 74935,24                                                       |

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr buhalteris  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Aušra Piragienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Konstantinas Samulevičius  
(vardas ir pavardė)

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

Trakų raj. jaunimo turizmo ir laisvalaikio centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300033409 Birutės 44 Trakai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019.09.30 D. DUOMENIS

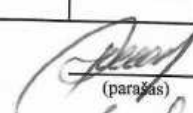
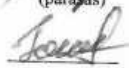
2019.10.10 Nr. 4-1-81  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                                  | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>                                           |              |                          |                                  |
| I.        | FINANSAVIMO PAJAMOS                                                          |              | 141523,22                | 119901,12                        |
| I.1.      | Iš valstybės biudžeto                                                        |              | 141523,22                | 119901,12                        |
| I.2.      | Iš savivaldybių biudžetų                                                     |              | 7249,03                  |                                  |
| I.3.      | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų                  |              | 120028,87                | 111174,81                        |
| I.4.      | Iš kitų finansavimo šaltinių                                                 |              | 600,31                   | 5781,20                          |
| II.       | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS                                         |              | 13645,01                 | 2945,11                          |
| III.      | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS                                            |              |                          |                                  |
| III.1.    | Pagrindinės veiklos kitos pajamos                                            |              | 0,00                     | 0,00                             |
| III.2.    | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma                             |              |                          |                                  |
| <b>B.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>                                          |              | 141523,22                | 119901,12                        |
| I.        | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                                      |              | 114601,73                | 91915,84                         |
| II.       | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS                                                |              | 434,97                   | 715,55                           |
| III.      | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ                                                |              | 1956,39                  | 1718,85                          |
| IV.       | KOMANDIRUOČIŲ                                                                |              | 1482,00                  | 239,40                           |
| V.        | TRANSPORTO                                                                   |              | 542,56                   | 441,42                           |
| VI.       | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO                                                        |              |                          |                                  |
| VII.      | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO                                          |              |                          |                                  |
| VIII.     | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ                                                 |              |                          |                                  |
| IX.       | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                                      |              |                          |                                  |
| X.        | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ                                                            |              | 12492,27                 | 3542,60                          |
| XI.       | NUOMOS                                                                       |              |                          |                                  |
| XII.      | FINANSAVIMO                                                                  |              |                          |                                  |
| XIII.     | KITŲ PASLAUGŲ                                                                |              |                          |                                  |
| XIV.      | KITOS                                                                        |              | 10013,30                 | 21327,46                         |
| <b>C.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>                            |              |                          |                                  |
| <b>D.</b> | <b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>                                              |              |                          |                                  |
| I.        | KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                                        |              |                          |                                  |
| II.       | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                 |              |                          |                                  |
| III.      | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS                                                       |              |                          |                                  |
| <b>E.</b> | <b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>                         |              |                          |                                  |
| <b>F.</b> | <b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b> |              |                          |                                  |
| <b>G.</b> | <b>PELNO MOKĖSTIS</b>                                                        |              |                          |                                  |
| <b>H.</b> | <b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>         |              |                          |                                  |
| <b>I.</b> | <b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>                                               |              |                          |                                  |
| <b>J.</b> | <b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>                                       |              |                          |                                  |
| I.        | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI                                      |              |                          |                                  |
| II.       | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI                                                     |              |                          |                                  |

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalteris  
vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

 A. Piragienė  
(parašas) (vardas ir pavardė)  
 K. Samulevičius  
(parašas) (vardas ir pavardė)