

UTENOS VAIKŲ IR JAUNIMO UŽIMTUMO CENTRAS
2018 METŲ III-O KETVIRČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centro registracijos kodas – 191818474, juridinių asmenų registre įregistruota 2016 m. rugpjūčio 30 d., adresas – Utene, Lauko 19 A, LT-28203. Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu. Centras priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektorius subjektų grupei, kontroluojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos nuostatuose, patvirtintuose Utenos rajono savivaldybės tarybos 2016 m. lapkričio 24 d. sprendimu Nr. TS-312. Centras vykdo viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Centro pagrindinė veikla - neformaliojo švietimo paslaugų teikimas, socialinių paslaugų teikimas Dienos centrą lankantiems vaikams ir jų šeimoms, užimtumo organizavimas 14-29 m. amžiaus jaunimui.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Filialų nėra.

4. Centre veikia du skyriai:

4.1. Dienos centro skyrius, teikiantis bendrasias socialines ir specialiasias socialines paslaugas.

4.2. Atviras jaunimo centras, organizuojantis pagal poreikį užimtumą 14-29 metų jaunimui, kuris dėl įvairių priežasčių neturi galimybių ar nenori išitraukti iš jaunimo veiklos pasiūlymus.

II. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

5. Centro apskaitos politika pateikta mokyklos Aiškinamajame rašte prie 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės finansų skyriui.

III. PASTABOS

6. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

6.1. Ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto vertė, lyginant su jo verte paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai, sumažėjo 13413.84 Eur tik dėl amortizacijos ir nusidėvėjimo.

6.2. Biologinio turto nėra.

6.3. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį (lyginant su metų pradžia) sumažėjo 456.50 Eur ir sudarė 86.98 Eur. Tai: degalai išsigyti centro transportui- 32.98 Eur , atsargos - molis keramikai būreliui veiklai- 54.00 Eur.

6.4. Išankstiniai apmokėjimai sumažėjo 161.77 Eur ir sudaro 358.16 Eur. Tai kitos ALS: transporto priemonių draudimas –132.98 Eur, kito ilgalaikio turto draudimas- 21.67 Eur, spaudinių prenumerata- 83.51 Eur ir išankstiniis apmokėjimas 120.00 Eur už paslaugas teatro būreliui.

6.5. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 16376.60 Eur. Iš jų : sukauptos gautinos finansavimo sumos – 14888.86 Eur, sukauptos gautinos sumos, kurias Centras pervedė į biudžetą kaip gautas pajamas – 1762.47 Eur. Kitos gautinos sumos, sumažėjus teritorinės darbo biržos kompensuojamų išlaidų už komunalines paslaugas sumai, sumažėjo 425.78

Eur, gautinos sumos už paslaugas, laiku neapmokėjus mokiniams už neformaliojo švietimo paslaugas, padidėjo 151.05 Eur.

6.6. Piniginių lėšų likutis banko sąskaitose 3316.27 Eur. Jis lyginant su metų pradžia sumažėjo ženkliai net 6757.98 Eur. Dėl panaudoto 5224.98 Eur gauto avanco projektui „Atrask save“ ir 2862.29 Eur paramos lėšų. Padidėjo 2401.42 Eur dėl kitiems vykdomiems projektams gauto ir nepanaudoto lėšų likučio.

6.7. Trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo 16624.12 Eur. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai lyginant su metų pradžia padidėjo 17230.78 Eur, tiekėjams mokėtinios sumos sumažėjo 703.54 Eur, sumažėjus įskolinimui už komunalines paslaugas. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo 9.48 Eur. Tai ateinančių laikotarpių pajamos ir kiti gauti išankstiniai mokėjimai.

6.8. Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 1 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpi“. Iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos pergrupuotos: projektams „Atrask save“ ir „Utenos vaikų dienos centras“ „Ju2am-2018“. Iš ES lėšų: projektui „Atrask save“ ir neformaliojo švietimo programoms finansuoti. Iš savivaldybės biudžeto- projektams „Misija: Jaunuolis“ ir „Ju2am 2018“, iš kitų šaltinių įsigijus nepiniginį turta-ūkinį inventorių ir atsargas.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų paaškinimai bei detalizavimas: veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui , dienos centro socialinių paslaugų teikimas ir kitos sąnaudos, patirtos vykdant socialinės apsaugos plėtojimo programas– socialinės apsaugos segmentui.

7.1. Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusių ataskaitinių laikotarpių padidėjo neženkliai 26299.16 Eur arba 12.9% . Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo -13823.23 Eur arba 8.9%, sunaudotų atsargų – 3041.59 arba 17.7% Eur. Ženkliai keitėsi dėl vykdomų veiklų, numatytyų projektuose, transporto – 1487.26 Eur. arba 73.8% , komandiruočių- 93.31 Eur arba 31.1 %, socialinių išmokų -702.29 Eur arba 26.8% , kitų paslaugų -5197.62 Eur arba 175.6 %, atlikus buvusių valgyklos patalpų remonto, pritaikant jas būrelių veiklai, paprastojo remonto ir eksploatavimo- 2360.50 Eur arba 276.7 % sąnaudų straipsniai. Kiti- komunalinių paslaugų ir ryšių, kvalifikacijos kėlimo, kitų - netgi sumažėjo.

8. Einamujų metų veiklos pervažis – 1693.06 Eur. Jis gautas vykdant programas R07 (išlaikymas) ir P10 (paslaugos). Apskaiciuotos pajamos už neformaliojo švietimo paslaugas - 5092.95 Eur , o sąnaudos – 3400.89 Eur , pajamų už vaikų dienos priežiūros paslaugas gauta 627 Eur, išlaidų patirta 626 Eur.

2018 m. pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 1784,75 Eur, gavus daugiau pajamų iš atlyginimo už neformalųjį švietimą. Kitos veiklos pajamų, pardavus metalo laužą, gauta 100 Eur.

9. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto nėra.

10. Teisinių ginčų įstaiga neturi .

Direktorė

Vyresnioji buhalterė

Edita Kanapeckienė

Aldona Gineitienė

Aldona Gineitienė, 61690, buhalterija @jaunimas.utena.lm.lt

Rengėjo vardas, pavardė, tel. Nr. ir el. p.

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

Utenos vaiku ir jaunimo užimtumo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191818474 , Utena, Lauko 19 A

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 m.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018-10-26 Nr. 4.37- S-304

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A. ILGALAIKIS TURTAS			331395.12	344808.96
I. Nematerialusis turtas		6.1	39.75	135.45
I.1 Plėtros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos			39.75	135.45
I.3 Kitas nematerialusis turtas				
I.4 Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas		6.1	331355.37	344673.51
II.1 Žemė				
II.2 Pastatai			303343.40	311120.66
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai				
II.4 Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5 Mašinos ir įrenginiai			9481.60	11098.03
II.6 Transporto priemonės			12945.30	15099.63
II.7 Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8 Baldai ir biuro įranga			5461.73	7152.61
II.9 Kitas ilgalaikis materialusis turtas			123.34	202.58
II.10 Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai				
III. Ilgalaikis finansinis turtas				
IV. Mineraliniai ištakliai ir kitas ilgalaikis turtas				
B. BIOLOGINIS TURTAS			36167.27	27166.92
C. TRUMPALAIKIS TURTAS				
I. Atsargos		6.3	86.98	543.48
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			86.98	543.48
I.3 Nebaigtai 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		6.4	358.16	519.93
III. Per vienus metus gautinos sumos		6.5	32405.86	16029.26
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			194.75	43.70
III.5 Sukauptos gautinos sumos			31949.84	15298.51
III.6 Kitos gautinos sumos			261.27	687.05
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigu ekvivalentai		6.6	3316.27	10074.25
IŠ VISO TURTO:			367562.39	371975.88

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D. FINANSAVIMO SUMOS		6.8	331955.98	354686.65
I.	Iš valstybės biudžeto		1325.84	2058.41
II.	Iš savivaldybės biudžeto		149141.62	153104.64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		179306.51	193785.86
IV.	Iš kitų šaltinių		2182.01	5737.74
E. ISIPAREIGOJIMAI			32664.74	16040.62
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai	6.7	32664.74	16040.62
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		87.40	0.00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		87.40	
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		1344.55	2048.09
II.10	Su darbo savykiais susiję jsipareigojimai		17230.78	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		13949.00	13949.00
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		53.01	43.53
F. GRYNASIS TURTAS			2941.67	1248.61
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	8	2941.67	1248.61
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		1693.06	-119.29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1248.61	1367.90
G. MAŽUMOS DALIS				
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		367562.39	371975.88

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

Edita Kanapeckienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Aldona Gineitienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

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

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191818474, Utēna, Lauko 19A

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-10-26 Nr. 4.37-S-304

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		231603.47	204839.04
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		225883.52	200903.84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		20341.70	20506.26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		174218.02	162773.95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		27188.22	16954.53
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4135.58	669.10
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5719.95	3935.20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5719.95	3935.20
III.2.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0.00	0.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		229910.41	203611.25
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		168664.05	154840.82
II.	NUSIDÈVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		13461.57	13399.34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8740.48	8823.74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		393.55	300.24
V.	TRANSPORTO		3503.35	2016.09
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		147.64	573.50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3213.65	853.15
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		20255.56	17213.97
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3322.27	2619.98
XI.	NUOMOS		49.50	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8108.48	2910.86
XIV.	KITOS		50.31	59.56
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1693.06	1227.79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		100.00	0.00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		100.00	0.00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0.00	0.00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	8	1693.06	1227.79
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	8	1693.06	1227.79
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

Edita Kanapeckienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Aldona Gineitienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpių patelkimo žemėsuojo lygio finansinių ataskaitų aiskinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYCIAI PER ATSKAITINĮ LAIKOARFI

		Per ataskaitinį laikotarpi							
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo o sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginčiai gautą turą	Perduota kitiems viešojo sektoriu subjekta ms	Finansavimo sumų summažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo o sumų sumažėjima s dėl jų perdavimo ne viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų sumos (grąžint os)	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalies, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	193785.86	12708.87	0.00	0.00	27188.22	0.00	0.00	179306.51
3.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	187787.19	7690.67	0.00	0.00	16270.63	0.00	0.00	179207.23
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5998.67	12708.87	-7690.67	0.00	10917.59	0.00	0.00	99.28
4.	Iš kitų šaltinių:	5737.74	0.00	0.00	579.85	0.00	4135.58	0.00	2182.01
	nepiniginiam turtui įsigytį	2137.51	1404.96	579.85		2707.57			1414.75
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3600.23	-1404.96			1428.01			767.26
5.	Iš viso finansavimo sumų	354686.65	187684.14	0.00	579.85	0.00	210994.66	0.00	331955.98