

**Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centro
2023 metų finansinių ataskaitų rinkinys**

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2023.12 - 191818474}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskuėinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-02-29 _____ Nr. (4.2.)-BD-67
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		213.368,91	223.536,89
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	211.145,98	221.854,73
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		188.522,26	196.332,88
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.704,89	6.681,53
II.6	Transporto priemonės		3.587,50	5.237,53
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		14.331,33	13.602,79
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05 P06	2.222,93	1.682,16
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		49.227,95	42.347,97
I	Atsargos	P08	704,86	156,80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		704,86	156,80
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	499,98	475,38
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	42.032,08	36.173,42
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		41.962,56	36.137,00
III.6	Kitos gautinos sumos		69,52	36,42
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	5.991,03	5.542,37
	IŠ VISO TURTO:		262.596,86	265.884,86

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęslnys)

EH. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	218.118,63	227.655,50
I	Iš valstybės biudžeto		126,85	194,48
II	Iš savivaldybės biudžeto		112.461,82	117.858,41
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		98.399,07	103.322,74
IV	Iš kitų šaltinių		7.130,89	6.279,87
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		44.316,86	38.021,71
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.222,93	1.682,16
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	2.222,93	1.682,16
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		42.093,93	36.339,55
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	485,95	1.737,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		69,52	
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P17	41.538,46	34.602,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	161,37	207,65
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		161,37	207,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-46,28	244,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		207,65	-36,56
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		262.596,86	265.884,86

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Edita Kanapeckienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Violeta Petronienė
(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, T91818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-02-29 Nr. (4.2.)-BD-68

(data)

Pateikimo valiuta ir nkslumas: eurais

Eh. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		511.100,12	414.224,86
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		498.186,94	406.891,66
I.1	Iš valstybės biudžeto		58.792,80	75.676,55
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		433.706,61	321.595,41
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.923,67	8.418,87
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		763,86	1.200,83
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12.913,18	7.333,20
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	12.913,18	7.333,20
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-385.730,49	-312.699,49
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-15.208,75	-17.430,29
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-18.216,24	-17.633,68
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-551,00	-462,60
V	TRANSPORTO		-9.154,20	-8.549,01
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.019,73	-892,04
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-21.020,67	-2.911,80
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-40.146,96	-27.333,43
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-4.382,70	-3.803,96
XI	NUOMOS		-646,37	-1.742,40
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-14.949,29	-20.521,95
XIV	KITOS		-120,00	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-46,28	244,21
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 TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-46,28	244,21
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-46,28	244,21
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Edita Kanapeckienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Violota Petronienė
(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibūgusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasivirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-02-29 Nr. (4.2.)-BD-69
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-36,56	-36,56	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		244,21	244,21	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						207,65	207,65	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-46,28	-46,28	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						161,37	161,37	

X pažymėti ataskaitos duomenys nepildomi.

Direktorė
(teises aktus įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė
(vyresniausias buhalteris (buhalteris), teisiu nivalinama esant teises aktus)

(parašas)

(parašas)

Edita Kanapeckienė
(vardas ir pavardė)

Violeta Petronienė
(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-02-29 _____ Nr. (4.2.)-BD-70
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		448,66	0,00	448,66	360,03	0,00	360,03
I	Iplaukos		506.556,80	0,00	506.556,80	400.901,58	0,00	400.901,58
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		476.759,74	0,00	476.759,74	382.137,77	0,00	382.137,77
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		58.797,00	0,00	58.797,00	75.574,00	0,00	75.574,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		417.443,69	0,00	417.443,69	306.203,74	0,00	306.203,74
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		519,05	0,00	519,05	360,03	0,00	360,03
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		12.913,18	0,00	12.913,18	7.333,20	0,00	7.333,20
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		12.913,18	0,00	12.913,18	7.333,20	0,00	7.333,20
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		3.970,70	0,00	3.970,70	4.097,41	0,00	4.097,41
II	Pervestos lėšos		-12.985,01	0,00	-12.985,01	-7.333,20	0,00	-7.333,20
II.1	I valstybės biudžetą		-11,83	0,00	-11,83	-4,59	0,00	-4,59
II.2	I savivaldybių biudžetus		-12.973,18	0,00	-12.973,18	-7.333,20	0,00	-7.333,20
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus šteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-493.123,13	0,00	-493.123,13	-393.203,76	0,00	-393.203,76
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-378.253,38	0,00	-378.253,38	-305.408,44	0,00	-305.408,44
III.2	Komandinė paslauga ir ryšiai		-23.373,54	0,00	-23.373,54	-22.261,51	0,00	-22.261,51
III.3	Komandiruočių		-551,00	0,00	-551,00	-462,60	0,00	-462,60
III.4	Transporto		-9.923,93	0,00	-9.923,93	-9.319,96	0,00	-9.319,96
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.019,73	0,00	-1.019,73	-892,04	0,00	-892,04
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-21.068,80	0,00	-21.068,80	-3.089,17	0,00	-3.089,17
III.7	Atsargų įsigijimo		-38.858,81	0,00	-38.858,81	-25.398,26	0,00	-25.398,26
III.8	Socialinių išmokų		-4.382,70	0,00	-4.382,70	-3.803,96	0,00	-3.803,96
III.9	Nuomos		-646,37	0,00	-646,37	-1.887,60	0,00	-1.887,60
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-14.924,87	0,00	-14.924,87	-20.680,22	0,00	-20.680,22
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-120,00	0,00	-120,00			

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (testinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-4.500,00	0,00	-4.500,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-4.500,00	0,00	-4.500,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		4.500,00	0,00	4.500,00	8.000,00	0,00	8.000,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		4.500,00	0,00	4.500,00	8.000,00	0,00	8.000,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		4.500,00	0,00	4.500,00	8.000,00	0,00	8.000,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		448,66	0,00	448,66	360,03	0,00	360,03
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.542,37		5.542,37	5.182,34		5.182,34
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		5.991,03		5.991,03	5.542,37		5.542,37

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresnioji buhalterė

(vyresnysis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Edita Kanapeckienė

(vardas ir pavardė)

Violeta Petronienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS VAIKŲ IR JAUNIMO UŽIMTUMO CENTRO

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. vasario 29 d. Nr. (4.2)-BD-71

I. BENDROJI DALIS

1. Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centro (toliau - Centras) registracijos kodas – 191818474, juridinių asmenų registre įregistruotas 2016 m. rugpjūčio 30 d., adresas - Lauko g.19 a, 28203, Utena. Centras – yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Turi antspaudą su Centro pavadinimu. Centras priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

2. Veiklos funkcijos apibrėžtos Centro nuostatuose. Centras vykdo švietimo viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Centro pagrindinė veikla - neformaliojo švietimo paslaugų teikimas, bendrųjų ir specialiųjų socialinių paslaugų teikimas Vaikų dienos centrą lankantiems vaikams ir jų šeimoms, užimtumo organizavimas 14-29 m. amžiaus jaunimui.

3. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. paskutinės dienos duomenis.

4. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

5. Filialų nėra.

8. Centro struktūriniai padaliniai:

8.1. Vaikų dienos centras, kuris teikia bendrąsias socialines paslaugas – (informavimo, konsultavimo, tarpininkavimo ir atstovavimo, sociokultūrinės ir socialinės priežiūros paslaugas (socialinių įgūdžių ugdymo, palaikymo ir (ar) atkūrimo, psichosocialinės pagalbos, vaikų dienos socialinės priežiūros);

8.2. Atvirasis jaunimo centras, kuris teikia prevencines socialines paslaugas - atvirojo darbo su jaunimu.

9. Ataskaitinio laikotarpio Centro vidutinis darbuotojų skaičius:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
28	26

II. APSKAITOS POLITIKA

10. Bendrieji apskaitos principai, metodai ir taisyklės.

Centro parengtas metinis finansinių ataskaitų rinkinys atitinka Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau-VSAFAS).

Centras, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi VSAFAS, Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą 2016 m. gruodžio 27 d. direktoriaus įsakymu Nr.V-108 „Dėl Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centro apskaitos vadovo ir buhalterinių sąskaitų plano patvirtinimo“ su visais pakeitimais.

Centras pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinių ataskaitų duomenis.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Ji keičiama, kai keičiasi VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai.

Centras, tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansines ataskaitas vadovaujasi šiais bendraisiais principais: subjekto, kaupimo, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Centro apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės ir savivaldybių biudžetų išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Stekas“, kuri pritaikyta apskaitos tvarkymui pagal VSAFAS reikalavimus.

Centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis su kalendorinių metų ketvirčiu. Metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir metinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas. Rinkinys parengtas Lietuvos Respublikos finansų ministerijos administruojamoje viešojo sektoriaus apskaitos ir konsolidavimo informacinėje sistemoje (toliau - VSAKIS). Finansinių ataskaitų pastabos sunumeruotos pagal VSAKIS pateiktą numeraciją.

11. Finansinių ataskaitų valiuta.

Centro apskaita tvarkoma eurais. Finansinių ataskaitų rinkiniai rengiami ir į VSAKIS sistemą teikiami eurų ir centų tikslumu.

12. Nematerialusis turtas.

12.1. Centras nematerialųjį turtą pripažįsta ir registruoja apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

12.2. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

12.3. Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant negražintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Visos išlaidos tiesiogiai priskiriamos prie nematerialiojo turto įsigijimo išlaidų ir susijusios su nematerialiojo turto paruošimu naudoti, taip pat yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą.

12.4. Neatlygintinai gautas ilgalaikis nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę.

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

12.6. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai (metais) nustatyti ir patvirtinti 2023 m. gruodžio 21 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-69. Normatyvai suderinti su savivaldybės Turto valdymo skyriumi.

13. Ilgalaikis materialusis turtas.

13.1. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus, pateiktus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

13.2. Minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę (įsigijimo ar pasigaminimo savikainą), nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu, nustato Lietuvos Respublikos Vyriausybė.

13.3. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinėse ataskaitose rodoma įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą. Likvidacinė vertė – 0.

13.4. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę.

13.5. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo būklę.

13.6. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus 2023 gruodžio 21 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-69. Normatyvai suderinti su savivaldybės Turto valdymo skyriumi.

14. Biologinis turtas.

Centras biologinio turto neturi.

15. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.

15.1. Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai vykdomos visos sąlygos, nustatytos 14 VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotus subjektus“, 15 VSAFAS „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į konsoliduojamus subjektus“ ir 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

15.2. Pirmą kartą pripažindamas finansinį turtą Centras įvertina jį įsigijimo savikaina. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

15.3. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal pagrindimo dokumentus.

15.4. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitoje grupuojami į ilgalaikius ir trumpalaikius.

16. Atsargos.

16.1. Atsargas Centras pripažįsta ir registruoja apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8 VSAFAS „Atsargos“.

16.2. 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.

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

16.4. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

17. Finansavimo sumos.

17.1. Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus.

17.2. Lėšos, kurias Centras pervedė į biudžetą ir vėl gavo iš biudžeto atgal, nelaikomos finansavimo sumomis.

17.3. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą ar už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

17.4. Finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas. Jei registruojant gautinas arba gautas finansavimo sumas, negalima nustatyti finansavimo sumų paskirties, finansavimo sumos turi būti priskirtos finansavimo sumoms, skirtoms kitoms išlaidoms, iki to laiko, kol bus panaudotos. Panaudojus jos turi būti pergrupuojamos.

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

17.6. Visos Centro gaunamos ir perduodamos finansavimo sumos grupuojamos pagal finansavimo šaltinius: finansavimo sumos iš užsienio valstybių, iš tarptautinių organizacijų, iš Europos Sąjungos, valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir iš kitų šaltinių.

17.7. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

18. Atidėjiniai.

18.1. Atidėjiny yra įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai apibrėžti, tačiau galima patikimai įvertinti ir kuris kyla dėl praeities ūkinio įvykio. Tuo jis skiriasi nuo sukauptų sąnaudų, nes sukauptos sąnaudos jau būna padarytos, tik nėra gautas jų pagrindimo dokumentas.

18.2. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tik tada kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma bus patikimai įvertinta.

18.2. Atidėjiniai yra peržiūrinami paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

18.3. Atidėjinių pripažinimo kriterijai išvardinti 18 VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir poataskaitiniai įvykiai.

19. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas).

Nuoma pagal veiklos nuomos sutartis, finansinė nuoma (lizingas) Centro veikloje nenumatyta.

20. Segmentai.

Segmentai – Centro veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienartišes teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Centras apskaitą tvarko pagal du segmentus: švietimo ir socialinės apsaugos. Apie kiekvieną segmentą atskleidžiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos ir segmento pagrindinės veiklos pinigų srantai.

21. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos.

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamų Centras neturi.

22. Kitos pajamos.

22.1. Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 9 VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

22.2. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

22.3. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Centras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

22.4. Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei atskirai.

23. Sąnaudos.

23.1. Sąnaudomis pripažįstamos ir Centro apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 11 VSAFAS „Sąnaudos“. 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.

23.2. Sąnaudos apskaitoje registruojamos:

- pagal sąskaitas faktūras ir kitus įsigijimo dokumentus;
- pagal išmokėjimo žiniaraščius pagal kiekvieną gavėją;
- pagal kitus dokumentus.

23.3. Sąnaudos skirstomos pagal veiklos sritis, pagal pobūdį.

23.4. Centras pagal metų paskutinio mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis.

24. Valstybės skolos ir kitos išlaidos.

Centras valstybės skolos ir kitų skolinimosi išlaidų neturi.

25. Operacijos užsienio valiuta.

Centras valiutinių operacijų nevykdo ir neturi valiutinės sąskaitos banke. Atsiradus būtinumui vykdyti operacijas užsienio valiuta, numatoma nuosekliai vykdyti apskaitą pagal VSAFAS.

26. Straipsnių tarpusavio užskaitos.

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus tuos atvejus, kai teisės aktai numato būtent tokias užskaitas.

27. Kiti apskaitos principai.

Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7 VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtaką apskaitos politikos keitimas. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 procento turto vertės.

III. PASTABOS

28. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

P01. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami. Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas buvo ištaisyta praėjusių ataskaitinių metų klaida, vadovaujantis Utenos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2023-04-11 Nr. (3.14E)S-1185 raštu, grąžinta permoka valstybės biudžetui.

Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo sistemoje (VSAKIS) atliktas tarpusavio operacijų ir likučių derinimas su kitais subjektais. Visos sumos suderintos cento tikslumu.

29. Informacija pagal segmentus.

P02. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus. Informacija pagal segmentus pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 1 priede „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“ ir 2 priede „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“. Centro pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo ir socialinės apsaugos segmentui. Didžioji dalis 69,4% sąnaudų teko švietimo segmentui. Vaikų dienos centro vaikų maitinimo iš projektinių lėšų ir kitos sąnaudos, patirtos vykdant socialinės apsaugos plėtojimo programas, priskiriamos socialinės apsaugos segmentui. Jos sudarė 30,6%. Švietimo segmente sąnaudų suma lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 15,1%, socialinės apsaugos segmente padidėjo – 27,8 %. Socialinės apsaugos segmente padidėjo darbo užmokesčio sąnaudos, nes metų pradžioje priimtas į darbą psichologo asistentas, kurio pareigybės praėjusiais metais buvo neužimta.

30. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta aiškinamojo rašto 3 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Nematerialiojo turto likutinė vertė yra 0,00 Eur. Nematerialiojo turto, kuris visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina eurais:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1978,17	1978,17

Centre nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės pavadinimas	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3

Per ataskaitinį laikotarpį Centras visiškai amortizuoto, Centro funkcijų vykdymui reikalingo nematerialaus turto nemurašė.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, Centras neturi.

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų garantija, Centras neturi.

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, Centras neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams nematerialiojo turto nebuvo.

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų nebuvo.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nebuvo.

P04. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta aiškinamojo rašto 4 priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį bendroje sumoje sumažėjo dėl turto nurašymo. 2023 m. Centras įsigijo naujo ilgalaikio materialiojo turto iš savivaldybės biudžeto lėšų sumoje 4500,00 Eur. 2023 m. nurašyta ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina – 4282,00 Eur. Nurašytas turtas netinkamas (negalimas) naudoti, pilnai nusidėvėjęs.

Sutarties, pasirašytos dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra 21828,40 Eur. Sutartis pasirašyta dėl saulės elektrinės įsigijimo.

Ataskaitiniais metais buvo įvertintas ilgalaikis materialus turtas Kiti statiniai (tvora, šaligatviai), kuris 2011 metais buvo perduotas Utenos rajono savivaldybės administracijos simboline 0,29 Eur. verte visai nusidėvėjęs. Turtas įvertintas pagal registrų centro duomenis 1266,00 eurų verte, kadangi jis pilnai nusidėvėjęs įtakos ilgalaikio materialiojo turto balansinei vertei neturėjo.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina eurais:

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Kitos mašinos ir įrenginiai	20352,11	15145,33
Baldai, biuro įranga ir kitas materialus ilgalaikis turtas	35986,06	31391,47
Transporto priemonės	27224,28	0
Kiti statiniai	1266,00	0,29
Iš viso:	84828,45	46537,09

Centre nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės:

Eil. Nr.	Turto grupės ir rūšies pavadinimas	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų.)	80
2.	Kiti statiniai	15
3.	Mašinos ir įrenginiai	3-10
4.	Transporto priemonės	4-10
5.	Baldai ir biuro įranga	6-10
6.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
7.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6

8.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5-10
----	--------------------------------------	------

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, Centras neturi.
Ilgalaikio materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų garantija, Centras neturi.
Ilgalaikio materialiojo turto nebenaudojamo ar laikinai nebenaudojamo veikloje Centras neturi.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, Centras neturi.

Centras nėra nepasirašęs sutarčių dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje.

P05. Informacija ilgalaikį finansinį turtą pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 5 priede „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“. Centras paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi po vienerių metų gautinų sumų, nes darbuotojai, kuriems suėjęs senatvės pensijos amžius nepareišė noro nutraukti darbo sutartį 2024 metais.

P06. Centras veiklos nuomos nevykdė.

P07. Informacijos apie biologinį turtą nėra, nes Centras jo neturi.

P08. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 6 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Centras per ataskaitinį laikotarpį įsigijo atsargų už 45107,86 Eur, iš kurių pirkto už 44004,04 Eur, neatlyginamai gavo atsargų už 1103,82 Eur iš labdaros ir paramos fondo „Maisto bankas“.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo, liko kuro centro automobiliuose ir nesuraudotų maisto produktų.

P09. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 7 priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pasikeitė labai nežymiai.

Kitus išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos:

Eil. Nr.	Kitų ateinančių laikotarpių sąnaudų ir išankstinių apmokėjimų pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Lengvųjų automobilių draudimas	499,80
2.	AB Telia Lietuva	0,18
	Iš viso:	499,98

P10. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 8 priede „Informacija apie per vienerius metus gautinos sumos“.

Per vienerius metus gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė sukauptos gautinos ir kitos gautinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptos finansavimo pajamos atostogų rezervui (darbo užmokesčiui) iš savivaldybės biudžeto	40940,60
2.	Sukauptos finansavimo pajamos atostogų rezervui (socialinio draudimo įmokoms) iš savivaldybės biudžeto	597,86
3.	Sukauptos finansavimo pajamos atsiskaitymui su tiekėjais iš savivaldybės biudžeto	424,10
4.	Kitos gautinos sumos	69,52
	Iš viso:	42032,08

Per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 5858,66 Eur arba 13,9 %.

Įtaką gautinų sumų padidėjimui ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turėjo sukaupta didesnė suma atostogų rezervui (darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui).

P11. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 9 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“. Pinigų likutis 5991,03 Eur, tai paramos lėšų likutis, esantis Centro paramos banko sąskaitoje. Pinigų likutis lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo 448,66 Eur.

P12. Finansavimo sumos detalizuojamos metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 10 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir 11 priede „Finansavimo sumų likučiai“.

Metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 10 priedo 4 stulpelyje rodomos finansavimo sumos gautos kitoms išlaidoms pergrupuotos atsargų įsigijimui taip:

- iš valstybės biudžeto –27015,86.
- iš savivaldybės biudžeto – 12685,97.

Finansavimo sumų likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- valstybės biudžeto –126,85 Eur, tai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė;
- savivaldybės biudžeto – 112461,82 Eur, iš jų: 111873,77 Eur ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė, 88,25 nesunaudotų atsargų likutis. 499,80 Eur kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos, kitos gautinos sumos.

- Europos Sąjungos ir užsienio valstybių – 98399,07 Eur, tai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė;

- kitų šaltinių – 7130,89 Eur, iš jų: 587,50 Eur ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė, 552,36 nesunaudotų atsargų likutis ir 5991,03 Eur paramos lėšų pinigų likutis banke.

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą pateikiama metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 12 priede „Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą“. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį panaudotą paramą pateikiama metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 13 priede „Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį“.

P13. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų Centras neturi.

P14. Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupė	Ataskaitinis laikotarpis (Eur)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (Eur)
1.	Ilgalaikis materialusis turtas:	41991,51	41991,51
1.1.	Žemė – 0,7049 ha	39329,51	39329,51
1.2.	Transporto priemonės (kartingas)	2662,00	2662,00
	Iš viso:	41991,51	41991,51

Pagal panaudos sutartis gautas turtas apskaitomas Centro nebalansinėje sąskaitoje.

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos davėjo pavadinimas	Sutarties sudarymo data	Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti sutartį
1.	Nacionalinė žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos	2019-11-07	41SUN-43-(14.41.56.)/ SUT1-34	Ilgalaikė sutartis	20 metų	Nenumatyta
2.	Viešoji įstaiga „SR Team“	2019-10-16	SUT1-28	Ilgalaikė sutartis	Neterminuota	Nenumatyta

P15. Informacija apie atidėjinius pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 14 priede „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ir 15 priede „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“. Atidėjinius 2222,93 Eur sudaro pagal terminuotas darbo sutartis dirbantiems 2 pensinio amžiaus darbuotojams priskaičiuotos išeitinės išmokos.

P16. Suteiktų garantijų dėl paskolų Centas neturi.

P17. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta aiškinamojo rašto 16 priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“. Trumpalaikiai įsipareigojimai, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 5754,38 Eur arba 15,9%. Sukauptos atostoginių sąnaudos padidėjo 6936,34 Eur arba 20,1%, nes didėjo darbo užmokestis ir dalis darbuotojų nepasinaudojo jiems priklausančiomis atostogomis. Tiekėjams mokėtinos sumos sumažėjo 1251,48 Eur arba 258,0%.

P18. Grynojo turto pokyčių ataskaitoje „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ rodomas pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, nurodant likutį laikotarpio pradžioje, įvykius per ataskaitinį laikotarpį ir likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bei lyginamąją ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informaciją. Sukaupią perviršį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 161,37 Eur sudaro: ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto iš Centro uždirbtų pajamų, likutinė vertė 173,82 Eur, nesunaudotų degalų vertė 49,22 Eur, įsiskolinimas už komunalines paslaugas tiekėjams, kurį mokėsime iš centro pajamų – 61,67 Eur.

31. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P19. Mokesčių pajamų Centras neturi.

P20. Socialinių įmokų pajamų Centras neturi.

P21. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 17 priede „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 12913,18 Eur, iš jų: atlyginimas už neformaliojo švietimo paslaugas – 10513,18 Eur ir vaikų priežiūros paslaugas - 2400,00 Eur. Pajamos lyginant su praėjusiais metais padidėjo 5579,98 Eur arba 76,1 %, nes padidėjo vaikų, lankančių neformaliojo švietimo būrelius ir studijas skaičius.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 23,5 % . Didžiausią sąnaudų dalį 385730,49 Eur arba 32,5% sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Jos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 73031,00 Eur. Didėjo mokytojų ir kitų centro darbuotojų darbo užmokestis.

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 18 priede „Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sumažėjo 2221,54 Eur arba 12,8 %.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo nežymiai, 582,56 Eur arba 3,3% dėl metų pabaigoje padidėjusių paslaugų kainų.

Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 18216,24 Eur komunalinių ir ryšių paslaugų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	11311,44
2.	Elektros energijos	4421,81
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1225,12
4.	Kitų komunalinių paslaugų	839,73
5.	Ryšių paslaugų	418,14
	Iš viso:	18216,24

Komandiruočių sąnaudos palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo nežymiai.

Transporto sąnaudos - tai išlaidos (kuras, automobilių draudimas, atsarginės dalys ir kt.) transporto priemonėms išlaikyti ir trečiųjų šalių suteiktų transporto paslaugų sąnaudos,

organizuojant išvykas vaikų ir jaunuolių pažintinei bei edukacinei veiklai. Šios sąnaudos padidėjo 605,19 Eur arba 7,1%, dėl padidėjusių kuro kainų.

Kvalifikacijos kėlimo išlaidos pasikeitė labai nežymiai, padidėjo 127,69 Eur.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos padidėjo 18108,87 Eur, atliktas išorinės pastato dalies remontas, centro patalpose pakeisti langai, durys, aktų salės grindų danga, kurie buvo nebetinkami eksploatuoti.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 12813,53 Eur arba 46,9%, nes daugiau įsigyta priemonių ir ūkinio inventoriaus iš projektinių lėšų ir įstaigos pajamų. Ūkinis inventorių atiduotas naudoti veikloje. Jis apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu keitėsi nežymiai, padidėjo 578,74 Eur., dėl išaugusių maisto produktų kainų.

Nuomos sąnaudos – tai apsaugos sistemos nuoma. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 1096,03 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos sudaro 14949,29 Eur. Jos lyginant su praėjusiais metais sumažėjo 5572,66 Eur arba 37,3%. Didžiąją dalį šių sąnaudų sudaro įvairios paslaugos, susijusios su projektų ir NVŠ programos įgyvendinimu, tai edukacinės, pažintinės, gido paslaugos, bilietai ir kt.

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos, tai nario mokestis Lietuvos atvirųjų jaunimo centrų asociacijai. Informacija pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 19 priede „Informacijos apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį pateikimas žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų Centras neturi.

32. Kitų reikšmingų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P24. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsipareigojimai eurais sudarė 42093,93 Eur. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 20 priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus eurais ir užsienio valiutomis“. Padidėjimo priežastys pateiktos P18, aprašant informaciją apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

P25. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto Centras neturi.

P26. Poataskaitinių ūkinių įvykių nebuvo.

P27. Kontroluojamų ne viešojo sektoriaus subjektų Centras neturi.

P28. Jungimų Centras neturėjo.

P29. Perėjimo nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS nėra, nes Centras praėjusiais ataskaitiniais metais apskaitą tvarkė pagal VSAFAS.

Direktorė

Edita Kanapeckienė

Vyresnioji buhalterė

Violeta Petronienė

Violeta Petronienė, tel. (8 389) 70 047, el. p. buhalterija@jaunimas.utena.lm.lt

Utenos vaikų ir jaunimo atžintumo centras, 192818474 Lanko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. psilodgusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaamojo rašto prie 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio 1 priedas

Patvirtata
ID: 2147368816
Dė: 1024-02-28 14:03:46

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės padangos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-354.737,63	-156.388,77	-511.146,40
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-265.698,34	-120.032,11	-385.730,49
1.2	Nuodeėjimo ir amortizacijos									-7.733,60	-7.475,15	-15.208,75
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-15.700,00	-2.516,24	-18.216,24
1.4	Komandiruočių									-431,00	-120,00	-551,00
1.5	Transporto									-7.551,59	-1.692,61	-9.154,20
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.018,73	+1,00	-1.019,73
1.7	Paprasčio remonto ir eksploatavimo									-21.020,67		-21.020,67
1.8	Nuvertėjimo ir neradimų sumų											
1.9	Susandorų ir parduotų atsargų savikaina									-27.094,40	-13.052,56	-40.146,96
1.10	Socialinių išmokų										-4.382,70	-4.382,70
1.11	Nuomos									-646,37		-646,37
1.12	Finansavimo											
1.13	Kiti pasaugai									-7.862,89	-7.086,40	-14.949,29
1.14	Kitose										-120,00	-120,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-348.335,04	-144.788,05	-493.123,13
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-259.235,11	-118.998,37	-378.233,38
3.1.3	Komandiruočių									-23.887,77	-485,37	-24.373,14
3.1.4	Transporto									-451,00	-120,00	-571,00
3.1.5	Kvalifikacijos keitimo									-7.287,05	-2.636,88	-9.923,93
3.1.6	Paprasčio remonto ir eksploatavimo									-1.018,73	-1,00	-1.019,73
3.1.7	Avansų įsigijimo									-21.068,80		-21.068,80
3.1.8	Socialinių išmokų									-27.635,58	-11.323,23	-38.958,81
3.1.9	Nuomos									-4.382,70		-4.382,70
3.1.10	Kiti pasaugų įsigijimo									-646,37		-646,37
3.1.11	Susandorų parduokos									-8.104,67	-6.820,20	-14.924,87
3.1.12	Kitose išmokose										-120,00	-120,00

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. puslėtinė metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos apimtys eurais, jei nenurodyta kitaip)

AIŠKINAMOJO RAŠTO PRIE 2023 METŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINIO 2 Priedas

Pavirtata
ID: 2147308616
DCL: 2024-02-28 14:03:46

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

EIL. NR.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-301.168,88	-112.811,77	-413.980,65
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-223.441,67	-87.287,82	-312.699,49
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos									-16.930,41	-497,88	-17.430,29
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-16.828,51	-805,17	-17.633,68
1.4	Komandiruočių									-462,60		-462,60
1.5	Transporto									-5.387,96	-2.561,05	-8.549,01
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-862,04	-30,00	-892,04
1.7	Paprasčio renkonto ir eksploatavimo											
1.8	Nevertėjimo ir narašymų sąna.									-2.911,80		-2.911,80
1.9	Sanaudota ir pardavta atsargų sąvokos									-19.563,42	-7.770,01	-27.333,43
1.10	Socialinių išmokų										-3.803,96	-3.803,96
1.11	Neorais									-1.742,40		-1.742,40
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-10.436,07	-10.085,88	-20.521,95
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Bendros									-287.254,19	-105.949,57	-393.203,76
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-220.240,11	-85.168,33	-305.408,44
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-21.496,34	-805,17	-22.301,51
3.1.3	Komandiruočių									-462,60		-462,60
3.1.4	Transporto									-6.806,69	-2.483,27	-9.319,96
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-862,04	-30,00	-892,04
3.1.6	Paprasčio renkonto ir eksploatavimo									-3.089,17		-3.089,17
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-21.823,30	-5.572,96	-25.398,26
3.1.8	Socialiniai išmokų										-3.803,96	-3.803,96
3.1.9	Neorais									-1.887,60		-1.887,60
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-10.594,34	-10.085,88	-20.680,22
3.1.11	Servicinės patalpos											
3.1.12	Kitos išmokos											

P3 Nemateriškasis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildymo darbai	Programinis įrangos įrenginijimas	Kitas nemateriškasis turtas			Nebaigti projektai ir finansiniai apmokėjimai		Preestizis	Iš viso
				Patentai, autoriniai ir kiti teisės	Nemateriškasis vertybės	Kitas nemateriškasis turtas	Nebaigti projektai	Finansiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokiam atskaitinimo laikotarpiu išlaidos		1 928,17							1 928,17
2	Įsigijimai per atskaitinį laikotarpį									
2.1	Kitko nemateriškąjį turtą įsigijimo sąvokiam sureikšminami gauti nemateriškąjį turtą įsigijimo sąvokiam									
2.2	Nemateriškąjį turtą, įsigytą pagal finansinės atsakomybės šalinimą									
3	Pardavimo, perdavimo ir nuotyrinio nemateriškąjį turtą suma per atskaitinį laikotarpį									
3.1	pardavimas									
3.2	perdavimas									
3.3	nuotyrinis									
4	Pergrupavimas (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokiam atskaitinimo laikotarpiu pajūgiję (1+2.3+/-4+5)		1 928,17							1 928,17
6.1	Kitas		1 928,17							1 928,17
7	Sukaupta amortizacija suma atskaitinimo laikotarpiu pradėjus	X	-1 928,17		X		X	X		-1 928,17
8	Nesulyginamai gauto nemateriškąjį turtą sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apkaskaita suvertinimo suma per atskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perdanto ir nuotyrinio nemateriškąjį turtą amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	pardavimas	X			X		X	X		
10.2	perdavimas	X			X		X	X		
10.3	nuotyrinis	X			X		X	X		
11	Pergrupavimas (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacija suma atskaitinimo laikotarpiu pajūgiję (7+8-9+10+/-11+12)	X	-1 928,17		X		X	X		-1 928,17
14	Nuvertėjimo suma atskaitinimo laikotarpiu pradėjus									
15	Nesulyginamai gauto nemateriškąjį turtą sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apkaskaita suvertinimo suma per atskaitinį laikotarpį									
17	Pamokėta suvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perdanto ir nuotyrinio nemateriškąjį turtą nuvertėjimo suma									
18.1	pardavimas									
18.2	perdavimas									
18.3	nuotyrinis									
19	Pergrupavimas (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma atskaitinimo laikotarpiu pajūgiję (14+15+/-16-17-18+/-19+20)									
22	Nemateriškąjį turtą likutis versu atskaitinimo laikotarpiu pajūgiję (6-12+21)		0,00							0,00
23	Nemateriškąjį turtą likutis versu atskaitinimo laikotarpiu pradėjus (12-22)		0,00							0,00
24	Per atskaitinį laikotarpį apskaitinimo sąnaudų iš viso mažinti pergrupavime įrangos išlaidas	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per atskaitinį laikotarpį apskaitinimo sąnaudų nemateriškąjį vertybę tvarkymo ir apsaugai	X	X	X	X	X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos turto ir įrenginijimai.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutės surašyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskaitinimo raše.
3. Ataskaitos 8 ir 13 eilutės surašoma kitų subjektų sukaupta nemateriškąjį turtą amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 eilutės „Preestizis“ pildomas tik kauptinamajam finansiniam atskaitinimui.

P2.1 Patalpinimų materialioji turas įsigijimo sąvokomis

INFORMACIJA APIE H.GALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SĄVOKAIS, BALANŠINIS VERTIS PASKETTAMA

RA Nr.	Straiptas	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Molius ir terasos	Transporto priemonės	Kablat, kable, prangos ir kitas fiksabūs materialioji turas	Nevaldija statyba ir finansuoti apmokėjimai	Kitas
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar parengiamosios sąvokomis atskaitinio laikotarpio pradžia	305.371,13		0,20	33.829,05	34.724,28	59.677,37		433.602,12
2	Įsigijimai per atskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)						4.500,00		4.500,00
2.1	perkio turto (išskyrus nuosavybę 2.3 ir 2.4 paprastai būnant) įsigijimo sąvokomis						4.500,00		4.500,00
2.2	nevaldytiniai gauti turto įsigijimo sąvokomis								
2.3	pagal finansines nuostatas (išimčių) patvirtintais atskaitinio laikotarpio pradžioje turto įsigijimo sąvokomis								
2.4	turto, dėl kurio sudarytos sąlygos ir pritaikoma skolinis patvirtinimas sutartis								
3	Pardavimai, perdavimai ir nuosavybės turto suma per atskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-807,69		-3.474,31		-4.282,00
3.1	pardavimai								
3.2	perdavimai				-807,69		-3.474,31		-4.282,00
3.3	nuosavybė								
4	Pergrupavimai (+/-)			1.265,71					1.265,71
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar parengiamosios sąvokomis atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+4+5)	305.371,13		1.266,00	33.021,36	34.724,28	60.703,06		435.285,83
6.1	Iš jų: turto, kuri yra viešai skelbtas, tačiau vis dar nesudarytas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, pagijimo arba parengiamosios sąvokomis			1.266,00	28.852,11	27.224,28	35.986,06		64.828,45
7	Sąkaupa nuosavybės turto atskaitinio laikotarpio pradžioje	-109.238,25		-0,29	-27.147,52	-29.486,75	-46.074,58	X	-211.947,39
8	Nevaldytiniai gauti turto sąkaupa nuosavybės turto							X	
9	Apokalinčiai nuosavybės turto atskaitinio laikotarpio pabaigoje	-7.810,62			-1.976,64	-1.620,03	-3.771,46	X	-15.208,75
10	Sąkaupa pabrėžtas, pritaikyti ir nuosavybės turto nuosavybės suma (10.1+10.2+10.3)				807,69		3.474,31	X	4.282,00
10.1	pardavimai							X	
10.2	perdavimai							X	
10.3	nuosavybė				807,69		3.474,31	X	4.282,00
11	Pergrupavimai (+/-)			-1.265,71				X	-1.265,71
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sąkaupa nuosavybės turto atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9)+10+11+12)	-117.048,87		-1.266,00	-28.316,47	-31.126,78	-46.374,23	X	-224.139,35
14	Nevertinama suma atskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Nevaldytiniai gauti turto sąkaupa nuosavybės turto								
16	Apokalinčiai nuosavybės turto atskaitinio laikotarpio pabaigoje								
17	Planavimas nuosavybės turto atskaitinio laikotarpio pabaigoje								
18	Sąkaupa pabrėžtas, pritaikyti ir nuosavybės turto nuosavybės suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	pardavimai								
18.2	perdavimai								
18.3	nuosavybė								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nevertinama suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)								
22	Materialioji turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	188.522,26		0,00	4.704,89	3.597,50	14.331,23		211.145,88
22.1	Iš jų: pagal finansines nuostatas (išimčių) patvirtintais atskaitinio laikotarpio pradžioje, kurio finansinės nuostatos (išimčių) sutarties laikotarpis yra pabaigoje, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos sąlygos ir pritaikoma skolinis patvirtinimas sutartis, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kilmė, rėmimo sutartis ar kiti šaltiniai, ir turto, dėl kurio kyla įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebaudžiamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	likutinė nuosavybės turto viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	panašus, kurie nematomi įtraukti veikloje, bet yra laikomi vienu iš pajamų ir išlaidų gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Materialioji turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7.1.4)	196.332,98		0,00	6.651,33	5.237,33	13.062,79		221.654,33
23.1	Iš jų: pagal finansines nuostatas (išimčių) patvirtintais atskaitinio laikotarpio pradžioje, kurio finansinės nuostatos (išimčių) sutarties laikotarpis yra pabaigoje, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos sąlygos ir pritaikoma skolinis patvirtinimas sutartis, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kilmė, rėmimo sutartis ar kiti šaltiniai, ir turto, dėl kurio kyla įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebaudžiamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	likutinė nuosavybės turto viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	panašus, kurie nematomi įtraukti veikloje, bet yra laikomi vienu iš pajamų ir išlaidų gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:
 1. X pažymėti atskaitiniai duomenys nepildomi.
 2. Lentelės 7, 12 ir 20 ribelėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskaitinamajame rašte.
 3. Lentelės 8 ir 13 ribelėse nurodoma kito subjekto sąkaupa turto nuosavybės turto arba nuosavybės turto suma ir įtraukimas.

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

Aiškinaomojo rašto prie 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio 5 priedas

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3	Po vieno metų gautinos sumos	2.222,93	1.682,16
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7	Iš viso	2.222,93	1.682,16

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaomojo rašto tekste.

Utenos valdę ir jaunojo ūkio centro, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aškinamojo rašto prie 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio 6 priedas

Pasvirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:02:46

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai ⁴	Strateginės ir neložiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Igaliaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		156,80						156,80
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		45.107,86						45.107,86
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		44.004,04						44.004,04
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1.103,82						1.103,82
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-44.559,80						-44.559,80
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-44.559,80						-44.559,80
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kitų pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		704,86						704,86
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atidėrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduota, perleista (paskirstyta), sunaudota ir nurašyta atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kitų pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		704,86						704,86
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		156,80						156,80

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aškinamojo rašto tekste.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	499,98	475,38
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	0,18	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	499,80	475,38
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	499,98	475,38

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaamojo rašto prie 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio 8 priedas

Patvirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	42.032,08	41.962,56		36.173,42	36.173,42	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Suakauptos gautinos sumos	41.962,56	41.962,56		36.137,00	36.137,00	
1.5.1	Iš biudžeto	41.962,56	41.962,56		36.137,00	36.137,00	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	69,52			36,42	36,42	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	42.032,08	41.962,56		36.173,42	36.173,42	

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaomojo rašto prie 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio 9 priedas

Patvirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	5,991,03		5,542,37	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	5,991,03		5,542,37	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	5,991,03		5,542,37	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaamojo rašto prie 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio 10 priedas

Patvirtinta
ID: -2147368216
D/L: 2024-02-26 14:03:46

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos		Finansavimo sumų (gautinų) paskaitimas	Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	194,48	58.797,00	-60,00				-58.792,80		-11,83			126,85
1.1	Repiniginiams turtui įsigyti	194,48		27.015,86				-27.063,49					126,85
1.2	Kitoms šilaidoms kompensuoti		58.797,00	-27.075,86				-31.709,31		-11,83			0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	117.858,41	421.943,69	0,00				-427.340,28					117.461,82
2.1	Repiniginiams turtui įsigyti	117.346,61	4.500,00	12.685,97				-22.570,56					111.962,02
2.2	Kitoms šilaidoms kompensuoti	511,80	417.443,69	-12.685,97				-404.769,72					499,80
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	103.322,74			7,99			-4.931,66					98.399,07
3.1	Repiniginiams turtui įsigyti	103.322,74			7,99			-4.931,66					98.399,07
3.2	Kitoms šilaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	6.279,87	1.606,89					-255,87					7.130,89
4.1	Repiniginiams turtui įsigyti	237,50	1.087,64					-685,48					1.339,66
4.2	Kitoms šilaidoms kompensuoti	5.942,37	519,25					-70,39					5.991,03
5	Iš viso finansavimo sumų	227.655,50	482.347,58	-60,00	7,99			-491.820,61		-11,83			218.118,63

* Šioje stulpelyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; paaiškėja ataskaitinio laikotarpio viduryje; salyga kieno turą priėmė šilaidoms, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaamojo rašto prie 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio 11 priedas

Patvirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		194,48	194,48		126,85	126,85
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		117.858,41	117.858,41		112.461,82	112.461,82
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		103.322,74	103.322,74		98.399,07	98.399,07
4	Iš kitų šaltinių		6.279,87	6.279,87		7.130,89	7.130,89
5	Iš viso		227.655,50	227.655,50		218.118,63	218.118,63

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaamojo rašto prie 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio 12 priedas

Patvirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTĄ FINANSINE IR NEFINANSINE PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, sutelkusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys			1.087,84			1.087,84
L.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
L.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai			1.087,84			1.087,84
	Labdaros ir paramos fondas "Miesto bankas"	192015172		1.087,84			1.087,84
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X	494,05				494,05
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X		X	X	X	
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	494,05	1.087,84			1.581,89

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta suma šio turto nusidėvėjimo suma;

- likinys inventorius, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

Aiškinaamojo rašto prie 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio 13 priedas

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147368616

D/L: 2024-02-28 14:03:46

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	5.542,37	494,05		-70,39				5.966,03
2	Turtu, išskyrus pinigus		1.087,84		-535,48				552,36
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda	2.662,00							2.662,00
5	Iš viso	8.204,37	1.581,89		-605,87				9.180,39

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaomojo rašto prie 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio 14 priedas

Parvirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Žalos atyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių pliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santaupoms atkurti							
11	Kita*	1.682,16	540,77					2.222,93
12	Iš viso atidėjinių	1.682,16	540,77					2.222,93

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinaomojo rašto tekste.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamąjį metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	2.222,93	2.222,93
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	2.222,93	2.222,93

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaomojo rašto prie 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio 16 priedas

Patvirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	69,52	69,52				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	485,95			1.737,43		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	41.538,46	597,86		34.602,12	494,54	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	41.538,46	597,86		34.602,12	494,54	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtinai veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	42.093,93	667,38		36.339,55	494,54	

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	12.913,18	7.333,20
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	12.913,18	7.333,20
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	12.913,18	7.333,20

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškkinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškkinamojo rašto tekste.

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Luoko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

Aiškinaamojo rašto prie 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio 18 priedas

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358618
D/L: 2024-02-28 14:0

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

EB. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė atga	Priedai, premijos	Darbuotojo šlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė atga	Priedai, premijos	Darbuotojo šlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Telėėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kuriai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	28	-374.288,89	-3.964,49			-7.477,11	26	-399.984,32	-5.387,70			-7.327,47
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-65.879,15	-353,40			-2.619,72	2,0	-55.367,87	-899,67			-5.273,31
5.2	kiti darbuotojai	26,0	-308.409,74	-3.611,09			-4.857,39	24,0	-244.616,45	-4.498,03			-1.954,16
6	Kiti												
7	Iš viso:	28	-374.288,89	-3.964,49			-7.477,11	26	-399.984,32	-5.387,70			-7.327,47
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-6.777,19	-87,48			-111,05	X	-5.301,47	-77,01			-104,71

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaomojo rašto pae 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio 19 priedas

Patvirtinta

ID: -2147368616

D/L: 2024-02-28 14:03:46

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-120,00	
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai	-120,00	
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos		

Utenos vaikų ir jaunimo užimtumo centras, 191818474 Lauko g. 19A, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaomojo rašto prie 2023 metų finansinių ataskaitų 20 priedas

Patvirtinta
ID: -2147368616
D/L: 2024-02-28 14:03:46

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	36.339,55	42.093,93
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	36.339,55	42.093,93