

Alytaus jaunimo centras

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(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		214.667,65	219.923,20
I	Nematerialusis turtas	P03	1,00	1,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,00	1,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtieji projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	214.666,65	219.922,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		169.836,30	172.383,90
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		30.734,41	31.358,62
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		14.095,94	16.179,68
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		106.903,79	103.159,07
I	Atsargos	P08	72,87	52,62
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		72,87	52,62
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	4.407,40	1.733,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	85.741,52	88.608,25
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	P10	14.062,52	12.532,05
III.5	Suakauptos gautinos sumos		71.679,00	76.071,83
III.6	Kitos gautinos sumos			4,37
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	16.682,00	12.765,20
	IŠ VISO TURTO:		321.571,44	323.082,27

(tešinis kitame puslapyje)

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. 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 (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	200.846,03	210.878,44
I	Iš valstybės biudžeto		12.072,91	12.253,99
II	Iš savivaldybės biudžeto		115.483,08	121.138,86
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		69.004,14	73.455,72
IV	Iš kitų šaltinių		4.285,90	4.029,87
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		80.214,94	81.920,76
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			15.075,27
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			15.075,27
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		80.214,94	66.845,49
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	8.399,71	5.829,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			278,87
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	71.679,00	60.717,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	136,23	19,00
F	GRYNASIS TURTAS	P18	40.510,47	30.283,07
I	Dalininkų kapitalas		28,96	28,96
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		40.481,51	30.254,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10.227,40	-9.583,03
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		30.254,11	39.837,14
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		321.571,44	323.082,27

Alytaus jaunimo centro direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jūratė Treigienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus miesto paslaugų centro direktorė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Loreta Kesminienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pauviršinė
 ID: -2147367901
 D/L: 2024-02-29 14:21:55

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

Pateiktimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka 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	
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		28,96				39,837,14	39,866,10	
2	Perimto įgaliaukio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Parduoto arba parduoto įgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-9,583,03	-9,583,03	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		28,96				30,254,11	30,283,07	
11	Perimto įgaliaukio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Parduoto arba parduoto įgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		10,227,40	10,227,40	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		28,96				40,481,51	40,510,47	

X pažymėti ataskaitos punktai nepildomi.

Alytaus jaunimo centro direktorė
 (tesės aktais pareigoto pasirašyti) usmens pareigų pavadinimas)
 Loreta Kesmanienė
 (vardas ir pavardė)

(parašas)
 (parašas)

Juratė Tručiūnė
 (vardas ir pavardė)

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praejęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3 916,80	0,00	3 916,80	1 258,47	0,00	1 258,47
I.1	Įplaukos		1 130 830,88	0,00	1 130 830,88	1 026 553,10	0,00	1 026 553,10
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atstovams:		993 521,29	0,00	993 521,29	902 170,30	0,00	902 170,30
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		990 072,46	0,00	990 072,46	897 651,11	0,00	897 651,11
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 610,48	0,00	2 610,48	3 753,63	0,00	3 753,63
I.1.4	Iš kitų šaltinių		838,35	0,00	838,35	765,56	0,00	765,56
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš įmokų		136 617,59	0,00	136 617,59	124 082,80	0,00	124 082,80
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		500,00	0,00	500,00			
I.6	Gautos pajamos							
I.7	Kitos įlankos		192,00	0,00	192,00	300,00	0,00	300,00
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybės biudžetą							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus šiekštų fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1 126 914,08	0,00	-1 126 914,08	-1 025 294,63	0,00	-1 025 294,63
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-991 083,98	0,00	-991 083,98	-897 500,29	0,00	-897 500,29
III.2	Komunalinių paslaugų ir t. t. šiu)		-29 848,03	0,00	-29 848,03	-26 665,90	0,00	-26 665,90
III.3	Komandiruočių		-6 755,23	0,00	-6 755,23	-12 212,47	0,00	-12 212,47
III.4	Transporto		-3 088,24	0,00	-3 088,24	-2 706,96	0,00	-2 706,96
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1 569,55	0,00	-1 569,55	-3 100,44	0,00	-3 100,44
III.6	Patirtojo remonto ir eksploatavimo		-17 233,37	0,00	-17 233,37	-39 381,73	0,00	-39 381,73
III.7	Atsargų išdavimo		-45 849,44	0,00	-45 849,44	-18 663,58	0,00	-18 663,58
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų išdavimo		-31 186,24	0,00	-31 186,24	-24 763,26	0,00	-24 763,26
III.11	Sumokėtos įmokos							
III.12	Kitos išmokos		-300,00	0,00	-300,00	-300,00	0,00	-300,00

(psūnyus kitame puslapyje)

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjus ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	II žaliakio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto srautimas							
II	II žaliakio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto vertelidimas							
III	II žaliakio finansavimo turto įsigijimas							
IV	II žaliakio finansavimo turto vertelidimas							
V	Terminuotųjų indėlių įdėdė lmas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš pautų paskolų							
II	Gauti paskolų pėrimimas							
III	Finansinis nuomos (finansinio) įsigijimas							
IV	Gautos finansavimo sumos (pajūkam ir biologiniam turtui) įsigyti							
IV.1	IS valstybės biudžeto							
IV.2	IS savivaldybės biudžeto							
IV.3	IS ES užskaito valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	IS kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUCIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų įdėdė lmas) sumažėjimas		3,916.80	0.00	3,916.80	-1,025.98	0.00	-1,025.98
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12,765.20		12,765.20	13,791.18		13,791.18
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		16,682.00		16,682.00	12,765.20		12,765.20

Alytaus jaunimo centro direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Alytaus miesto paslaugų centro direktorė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jūratė Treigienė
(vardas ir pavardė)

Larėja Kesstinienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.139.117,42	1.017.846,83
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		999.660,87	917.380,93
I.1	Iš valstybės biudžeto		181,08	181,08
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		991.335,41	912.743,44
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.062,06	3.454,09
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.082,32	1.002,32
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		139.456,55	100.465,90
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	139.456,55	100.465,90
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.130.707,52	-1.044.497,41
I	DARBO UZMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-986.387,00	-906.932,29
II	NUŠIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-14.509,80	-14.416,20
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-24.756,45	-26.799,40
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-6.755,23	-9.378,31
V	TRANSPORTO		-3.088,24	-2.643,92
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.569,55	-3.100,44
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-18.073,37	-11.342,60
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-2.422,35	-1,16
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-45.849,44	-37.264,49
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-26.996,09	-32.318,60
XIV	KITOS		-300,00	-300,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		8.409,90	-26.650,58
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.817,50	17.067,55
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1.817,50	17.567,55
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			-500,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		10.227,40	-9.583,03
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		10.227,40	-9.583,03
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Alytaus jaunimo centro direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jūratė Treigienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus miesto paslaugų centro direktorė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Loreta Kesminienė
(vardas ir pavardė)

Alfonsas Janinauskas, Tvirtovės g. 3, Alfonsas m., Alfonsas m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visose sumose eurasas, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinimas
ID: -311473r7901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansišų ataskaitų aprašiniai	Segmentai						Iš viso				
		Bendrai valstybės paslaugose	Gyvybė	Viešoji tvarka ir visuomeninės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai		Sveikatos apsauga	Puolis, kultūra ir religija	Sveikatos apsauga	Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagarbinės viešosios įstaigos											
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1,130,707,52		-1,130,707,52
1.2	Neįsidedėjimo ir nuostolių									-986,387,00		-986,387,00
1.3	Komunaliniai paslaugų ir ūkių									-14,509,80		-14,509,80
1.4	Komunalinių									-24,756,45		-24,756,45
1.5	Transporto									-6,755,23		-6,755,23
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-3,088,24		-3,088,24
1.7	Paprašyto remonto ir eksploatavimo									-1,569,55		-1,569,55
1.8	Naiverėjimo ir nutašų sumų									-18,073,37		-18,073,37
1.9	Sunaudojimo ir parduotų atsargų sąvokimas									-2,422,35		-2,422,35
1.10	Socialinių išmokų									-45,849,44		-45,849,44
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esančių apskaitos klaidų ištaisymas, įskaitant											
3	Pagarbinės viešosios įstaigos											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1,126,914,08		-1,126,914,08
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ūkių									-991,083,98		-991,083,98
3.1.3	Komunalinių									-29,848,03		-29,848,03
3.1.4	Transporto									-6,755,23		-6,755,23
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-3,088,24		-3,088,24
3.1.6	Paprašyto remonto ir eksploatavimo									-1,569,55		-1,569,55
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-17,233,37		-17,233,37
3.1.8	Socialinių išmokų									-45,849,44		-45,849,44
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sunaudojimo politikas											
3.1.12	Kitos išmokos											
										-31,186,24		-31,186,24
										-300,00		-300,00

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visas sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2114767901
Data: 2024-02-29 14:21:55

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendrai valstybės paslaugose	Gyvybė	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūdai	Sveikatos apsauga	Prisitaikymas ir religija	Sveikimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudės									-1 044 497,41		-1 044 497,41
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-906 932,29		-906 932,29
1.3	Nusidėjęno ir amortizacijos								-14 416,20			-14 416,20
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-26 799,40			-26 799,40
1.5	Komandiruočių								-9 378,31			-9 378,31
1.6	Transporto								-2 643,92			-2 643,92
1.7	Kvalifikacijos kėlimo								-3 100,44			-3 100,44
1.8	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo								-11 342,60			-11 342,60
1.9	Noviršijimo ir nuosėdų surinkimo								-1 116			-1 116
1.10	Sumažėjusių ir padidėjusių atsargų sąvokimas								-37 264,49			-37 264,49
1.11	Socialinių išmokų											
1.12	Neužmokesčio											
1.13	Kitų pensijų											
1.14	Kitos											
2	Apykamos politikos keitimo ir esančių apykarės klaidų taisymo išlaidos									-32 318,60		-32 318,60
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai									-300,00		-300,00
3.1	Būna											
3.1.1	Pieno užmokesčio ir socialinio draudimo									-1 025 294,63		-1 025 294,63
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-897 500,29		-897 500,29
3.1.3	Komandiruočių									-26 665,90		-26 665,90
3.1.4	Transporto									-12 312,47		-12 312,47
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-2 706,96		-2 706,96
3.1.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo									-3 100,44		-3 100,44
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-39 381,73		-39 381,73
3.1.8	Socialinių išmokų									-18 663,58		-18 663,58
3.1.9	Neužmokesčio											
3.1.10	Kitų pensijų įsigijimo											
3.1.11	Somakėsio politikoms									-24 763,26		-24 763,26
3.1.12	Kitos išmokos									-300,00		-300,00

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilėtrus darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.449,59							2.449,59
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	urkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma (per ataskaitinį laikotarpį)									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5) Iš jos:		2.449,59							2.449,59
6.1	Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.448,59		X		X	X		-2.448,59
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2.448,59		X		X	X		-2.448,59
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma (per ataskaitinį laikotarpį)									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
 ID: -2147367901
 D/L: 2024-02-29 14:21:55

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai, autoritė ir kitos teisės	Nematerialiųjų vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	įdarbuoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Peripravimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradzioje (1-7+14)		1,00							1,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)									
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaituotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X		X	X	X	1,00
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaituotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X			X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškiau nurodant priežastis.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizžas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	3	3

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

P-4-1 Ilgalaikis materialiausias turas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialiausias turas	Nebaigta statyba ir funkciniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	275.962,47			52.459,02		113.766,10		-42.187,59
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				3.621,41		5.654,90		9.276,31
2.1	pirkto turto (išskyrus nuosavybę 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				3.621,41		5.654,90		9.276,31
2.2	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-3.548,13		-3.548,13
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto						-3.548,13		-3.548,13
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)	275.962,47			56.080,43		115.872,87		447.915,77
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				12.624,34		82.540,79		95.165,13
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-103.578,57			-21.100,40		-97.586,42	X	-222.265,39
8	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-2.547,60			-4.245,62		-7.716,58	X	-14.509,80
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)						3.526,07	X	3.526,07
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto						3.526,07	X	3.526,07
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-106.126,17			-25.346,02		-101.776,93	X	-233.249,12
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13+21)	169.836,30			30.734,41		14.095,94		214.666,65
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų vykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamams iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	172.383,90			31.358,62		16.179,68		219.922,20
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų vykdymo garantija, likutinė vertė								

Alytaus jamimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

P4-1 Igaliaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamų viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nebe naudojami viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nebe naudojami įprastoje veikloje, bei yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskirajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupti turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	90	90
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	6

Alfons jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m. Alytaus m. sav.

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

Pavirtūnia
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

PH Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASKETTITAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelectiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir kilnojamas turtas, skirtas parduoti	IS 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		52,62						52,62
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		45,869,69						45,869,69
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		45,869,69						45,869,69
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-45,849,44						-45,849,44
3.1	Pardavimai								
3.2	Perleisti (paskirstyti)								
3.3	Sunaudota vadyboje		-45,849,44						-45,849,44
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4-5)		72,87						72,87
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (8.1+8.2)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimas atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduoti, perleisti (paskirstyti), sunaudoti ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavimai								
11.2	Perleisti (paskirstyti)								
11.2	Sunaudota vadyboje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kitų pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+12+13)		72,87						72,87
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)								
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		52,62						52,62

* Reikalingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

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	4.407,40	1.733,00
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	3.303,00	653,00
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	1.104,40	1.080,00
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	4.407,40	1.733,00

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147367901

D/L: 2024-02-29 14:21:55

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 viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo 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)	85.741,52	71.679,00		88.608,25	76.071,83	
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, parduotus prekes, turta, paslaugas	14.062,52			12.532,05		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotus prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta	14.062,52			12.532,05		
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	71.679,00	71.679,00		76.071,83	76.071,83	
1.5.1	Iš biudžeto	71.679,00	71.679,00		76.071,83	76.071,83	
1.5.2	Kitos	0,00	0,00				
1.6	Kitos gautinos sumos				4,37		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	85.741,52	71.679,00		88.608,25	76.071,83	

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

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)	41,89		3.334,51	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	41,89		3.334,51	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose 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 įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose 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)	16.640,11		9.430,69	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	16.037,80		7.880,11	
3.2	Pinigai kasoje	602,31		1.550,58	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	16.682,00		12.765,20	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	12.253,99						-181,08
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	12.253,99						-181,08
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	121.138,86	990.072,46					-995.728,24
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	121.138,86						-5.655,78
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	990.072,46					-990.072,46
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)	73.455,72	2.610,48					-7.062,06
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	70.121,21	855,02					-2.013,98
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.334,51	1.755,46					-5.048,08
4	Iš kitų šaltinių	4.029,87	1.338,35					-1.082,32
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.632,57						-782,32
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.397,30	1.338,35					-300,00
5	Iš viso finansavimo sumų	210.878,44	994.021,29					-1.004.053,70

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	14	
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					12.072,91	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					12.072,91	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					115.483,08	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					115.483,08	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
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)					69.004,14	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					68.962,25	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					41,89	
4	Iš kitų šaltinių					4.285,90	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					850,25	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					3.435,65	
5	Iš viso finansavimo sumų					200.846,03	

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147367901

D/L: 2024-02-29 14:21:55

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

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)		12.253,99	12.253,99		12.072,91	12.072,91
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		121.138,86	121.138,86		115.483,08	115.483,08
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)		73.455,72	73.455,72		69.004,14	69.004,14
4	Iš kitų šaltinių		4.029,87	4.029,87		4.285,90	4.285,90
5	Iš viso		210.878,44	210.878,44		200.846,03	200.846,03

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. srv.

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

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Eil. Nr.*	Paramos teikėjo, suteikuso paramą, pavadinimas	Kodas	Gautos paramos dalys				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
			P pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X					
5	Anonimiškai	X	838,35	X	X	X	838,35
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	838,35				838,35

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenį 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

nauda; ir turto nuomos rinkos kaina.

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

*** Šio stipulio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stipulio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147367901

D/L: 2024-02-29 14:21:55

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta*	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
				Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	2.297,30	838,35		-580,00				2.555,65
2	Turtu, išskyrus pinigais	32,73							32,73
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	2.330,03	838,35		-580,00				2.588,38

* 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.

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Zemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medvynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamiečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Atėityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis atėityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (snaudos)		
2	Nepribėžtieji nuomos mokesčiai (snaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	41.973,48	41.973,48
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai	41.973,48	41.973,48
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medžiai		
3.1	Parkų ir skvermų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	7.840,00	7.840,00
4.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	7.840,00	7.840,00
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	49.813,48	49.813,48

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

Sudarytu panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
Nr. SR-913 (38.5) 2018 05 04	Ilgalaikės sutartys	10	Numatyta
Nr. 3 2018 04 23	Ilgalaikės sutartys	5	Numatyta

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

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				278,87	278,87	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	8.399,71			5.829,93		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	71.679,00	1.271,42		60.717,69	1.374,62	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	71.679,00	1.271,42		60.717,69	1.374,62	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	136,23	131,51		19,00	19,00	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	136,23	131,51		19,00	19,00	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	80.214,94	1.402,93		66.845,49	1.672,49	

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

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	139.456,55	100.465,90
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**	139.456,55	100.465,90
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	139.456,55	100.465,90

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

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

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ 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	Kitos veiklos pajamos	1.817,50	17.567,55
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		500,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	1.817,50	17.067,55
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		-500,00
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-500,00
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	1.817,50	17.067,55

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

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

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

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	-300,00	-300,00
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-300,00	-300,00

Alytus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytus m., Alytus m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147367961
DL: 2024-02-29 14:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Proėjys ataskaitinis laikotarpis														
		Vidutinis darbuotojų skaičius		Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius		Darbo užmokesčio sąnaudos												
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12										
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai																					
2	Tėsičiai																					
3	Valstybės tarnautojai																					
3.1	einantys vadovaujamas pareigas																					
3.2	patarėjai																					
3.3	specialistai																					
4	Kariai																					
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotus darbo sutartis	61	-768.317,91	-16.024,23								63	-677.887,75	-23.794,75							-159.586,50	
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-49.431,45	-4.105,43								2,0	-27.876,33	-1.527,31							-14.824,70	
5.2	kiti darbuotojai	59,0	-718.886,46	-11.918,80								61,0	-650.011,42	-22.267,44							-144.761,80	
6	Kiti	1,0	-35.395,45	-977,17								1,0	-30.033,57	-6.080,40							-9.549,32	
7	Iš viso:	62	-803.713,36	-17.001,40								64	-707.921,32	-29.875,15								-169.135,82
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-13.935,78	-297,36								X	-13.031,32	-657,90								-3.193,70

Alytaus jaunimo centras, Tvirtovės g. 3, Alytaus m., Alytaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367901
D/L: 2024-02-29 14:21:55

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	66.845,49	80.214,94
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	66.845,49	80.214,94

ALYTAUS JAUNIMO CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2024-03-08 Nr.

Alytus

I. BENDROJI INFORMACIJA

Alytaus jaunimo centras (toliau – Įstaiga) yra viešoji įstaiga. Įstaigos savininkė yra Alytaus miesto savivaldybė. Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Alytaus miesto savivaldybės taryba, kuri vykdo savininko teises ir pareigas. Įstaigos pagrindinė paskirtis – tenkinti mokinių (vaikų, jaunimo ir suaugusiųjų) neformaliojo švietimo laisvalaikio užimtumo poreikius. Įstaigos veiklos rūšys: kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla; pramogų ir poilsio organizavimo veikla; sportinis ir rekreacinis švietimas; kultūrinis švietimas; kitas, niekur nepriskirtas švietimas; švietimui būdingų paslaugų veikla; vaikų poilsio stovyklų veikla. Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą. Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje didžiausiai leistinas pareigybių skaičius 50,16. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto Įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį neatsirado. Teisinių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Alytaus Jaunimo centro (toliau – įstaiga) apskaitos politika parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais.

Apskaitos politikos tikslas – reglamentuoti ir detalizuoti jaunimo centro apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, atsižvelgiant į VSAFAS ir kitų teisės aktų reikalavimus, kad tos pačios ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje būtų užregistruoti vienodai.

Apskaitos politikoje pateikiama bendrųjų apskaitos principų, metodų ir taisyklių, skirtų įstaigos buhalterinei apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms parengti visuma.

Apskaitos politikos nuostatos neprieštarauja VSAFAS.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Alytaus jaunimo centras nėra pridėtinės vertės mokesčio mokėtojas pagal pajamas už teikiamas paslaugas, tad šiai veiklai vykdyti įsigytą nematerialųjį, ilgalaikį ir trumpalaikį materialųjį turtą ir atsargas, įtraukia į apskaitą su pridėtinės vertės mokesčiu.

Finansinių ataskaitų forma

Įstaigos finansinė apskaita tvarkoma centralizuotai nuo 2023-09-01. Alytaus miesto paslaugų centras (toliau – apskaitos tvarkytojas) tvarkydamas finansinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą Alytaus jaunimo centro apskaitos politiką, patvirtinta 2019 m. kovo 5 d. įsakymu Nr. V-28, kol bus parengta ir patvirtinta nauja įstaigos apskaitos politika. Įstaiga yra konsoliduojamasis subjektas, sudaro atskirus finansinių ataskaitų rinkinius ir juos teikia Alytaus miesto savivaldybės administracijai. Parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Apskaitos tvarkytojas įstaigos finansinei apskaitai tvarkyti naudoja UAB „Nevda“ finansų valdymo ir informacinę sistemą BIUDŽETAS VS. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos

požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu bendrajame žurnale. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinis ataskaitų rinkinys pateikiamas eurai.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS nustatytus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinės būklės ataskaitoje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą. Nematerialiojo turto eksploatacijos išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tada, kai jos patiriamos. Išlaidos, patirtos po pirktą ar susikurtą nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, padidina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, tai yra, kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė yra lygi nuliui. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį atlygį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus.

Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas

apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška. Iš nebalansinių sąskaitų inventorių nurašomas kai jis pilnai susidėvi.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. 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 nepiniginį turtą.

Atidėjiniai

Atidėjiniai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikimybė, kad jį reikės padengti turtu yra didesnė kaip 50 procentų. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami. Ilgalaikiai atidėjiniai diskontuojami iki dabartinės jų vertės. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną įvertinama ar atidėjinių diskontavimui taikoma diskonto norma nėra reikšmingai pasikeitusi. Reikšmingai pasikeitusia diskonto norma laikoma tada, kai ji padidėja ar sumažėja 3 procentiniais punktais. Išėtinės išmokos darbuotojams pripažįstamos atidėjiniu tada, kai priimamas sprendimas įstaigą reorganizuoti ar likviduoti ir dėl to planuojama nutraukti darbo santykius su darbuotojais arba darbo santykiai nutraukiami vadovaujantis Lietuvos Respublikos Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies 4 punktu. Išėtinių išmokų atidėjiny atveju, kai darbuotojui sukako senatvės pensijos amžius, apskaičiuojamas, to darbuotojo vidutinė atlyginimą padauginus iš jam priklausančio išmokos dydžio pagal šiuo metu galiojančias DK nuostatas. Šių išėtinių išmokų atidėjiny pripažįstamas ilgalaikiu ir registruojamas apskaitoje, jei jo suma sudaro 5 procentus praeitų metų visų įstaigos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų. Nediskontuojamas, nes tikėtina, kad dauguma darbuotojų dirbs ne ilgiau kaip 5 metus, su kiekvienu darbuotoju darbo santykių nutraukimo laikas skirsis ir diskontavimo įtaka būtų nereikšminga.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės. Nuoma laikoma finansine nuoma, jei sutartyje yra nustatyta, kad: 1. Nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui nuosavybės teisę; 2. Nuomos laikotarpio pabaigoje nuomininkas turi teisę įsigyti turtą už kainą, kuri, tikimasi, reikšmingai mažesnė (daugiau nei 30 proc.) už jo tikrąją vertę nuomos laikotarpio pabaigoje, ir nuomos laikotarpio pradžioje labai tikėtina, kad šia teise bus pasinaudota; 3. Nuomos laikotarpis apima lygią 75 procentams ar ilgesnę nei 75 procentai turto ekonominio naudingumo tarnavimo laiko dalį, net jei turto nuosavybės teisės nenumatoma perduoti; 4. Nuomos laikotarpio pradžioje dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė sudaro ne mažiau kaip 90 procentų nuomojamo turto tikrosios vertės; 5. Nuomojamas turtas yra specifinės paskirties, šio turto savybės ir paskirtis negali būti laisvai pakeičiamos ir, neatlikus didesnių pakeitimų, juo naudotis galėtų tik šis nuomininkas.

Segmentai

Įstaiga skiria veiklos segmentus pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai.

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Įstaiga mokesčių ir socialinių įmokų pajamų neturi.

Kitos pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos skirstomos į: finansavimo pajamas, pagrindinės veiklos pajamas, kitos veiklos pajamas. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskiriama: pajamos už Alytaus jaunimo centre teikiamas paslaugas. Kitos veiklos pajamoms priskiriama: pajamos, gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina pagrindinei veiklai (patalpų ir kito turto nuomos pajamos) priskiriamos kitos veiklos pajamoms; kitos pajamos.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Įstaiga pagal paskutinės metų dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

Įstaiga valstybės skolų ir kitų skolinimosi išlaidų neturi.

Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojantį euro ir užsienio valiutos santykį, nustatytą vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos euro ir užsienio valiutos santykį nustatytą Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu. Įstaiga operacijų užsienio valiuta neturi.

Straipsnių tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Kiti apskaitos principai

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių.

Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte. Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi. Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitomis tą ataskaitinį laikotarpį nustatytomis klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų ir (arba) pajamų vertės arba 0,15 procento turto vertės. Apskaitos klaida laikoma esmine, jeigu jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 proc. turto vertės.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Nematerialusis turtas. 2023 metais įstaiga nematerialiojo ilgalaikio turto neįsigijo. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo ilgalaikio neįsigyta ir nenurašyta. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje visiškai amortizuoto, bet vis dar naudojamo įstaigos veikloje, nematerialiojo ilgalaikio įsigijimo savikaina yra 2449,59 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas. 2023 metais ilgalaikio materialiojo turto pirka už 9276,31 Eur. Ataskaitiniais metais ilgalaikio turto nurašyta už 3548,13 Eur. 2023 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 214666,65 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje visiškai nusidėvėjusio, bet vis dar naudojamo įstaigos veikloje, materialiojo ilgalaikio įsigijimo savikaina yra 95165,13 Eur.

Atsargos. Per 2023 metus įstaiga įsigijo atsargų už 45849,44 Eur, iš jų ūkinio inventoriaus už 9923,04 Eur, medžiagų ir žaliavų už 35926,40 Eur. Visos atsargos sunaudotos įstaigos veikloje arba atiduotos naudoti. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 72,87 Eur, tai yra griežtos apskaitos blankai (bilietai į renginius).

Išankstiniai apmokėjimai. 2023 metų gruodžio 31 d. sąskaitos suma 4407,40 Eur. Tai yra išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 3303,00 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 1104,40 Eur.

Per vienus metus gautinos sumos 2023 metų gruodžio 31 d. yra 85741,52 Eur. Tai yra pirkėjų skolos už suteiktas paslaugas 14062,52 Eur, sukauptos gautinos sumos 2023 metų gruodžio 31 d., tai yra darbuotojų atostoginių ir socialinio draudimo įmokų kaupiniai ataskaitinio laikotarpio pabaigai 71679,00 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Šį straipsnį sudaro pinigų likutis banke ir grynai pinigai kasoje 16682,00 Eur, iš jų 3155,65 Eur paramos (1,2 proc. gyventojų pajamų mokesčio ir kita suteikta parama) lėšos, 12882,15 Eur įstaigos veiklos pajamų lėšos, vykdomo projekto ES lėšos 41,89 Eur ir pinigų likutis įstaigos kasoje 602,31 Eur, kurie taip pat priskiriami įstaigos veiklos pajamoms.

Finansavimo sumos yra 200846,03 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20 VSAFAS 4 priede.

Įsipareigojimai. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro mokėtinos sumos tiekėjams 8399,71 Eur, atostogų bei socialinio draudimo įmokų kaupiniai 71679,00 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 136,23 Eur. Iš viso 80214,94 Eur.

Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro dalininkų kapitalo vertė 28,96 Eur, einamųjų metų perviršis 10227,40 Eur ir ankstesniųjų metų perviršis – 30254,11 Eur. Iš viso 40510,47 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai yra priskaičiuotos įmokos už įstaigoje suteiktas paslaugas 139456,55 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos. 2023 metų ataskaitinio laikotarpio sąnaudos yra 1130707,52 Eur, iš jų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų 986387,00 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos 14509,80 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių 24756,45 Eur, komandiruočių 6755,23 Eur, transporto 3088,24 Eur, kvalifikacijos kėlimo 1569,55 Eur, paprastojo remonto ir eksploatavimo 18073,37 Eur, nuvertėjimo ir nurašytų sumų 2422,35 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 45849,44 Eur, kitų paslaugų 26996,09 Eur, kitos 300,00 Eur.

Kitos veiklos pajamos yra 1817,50 Eur. Šią sumą sudaro muzikos instrumentų nuomos pajamos, pajamos už naudojimąsi patalpomis, renginių organizavimo paslaugos.

Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto įstaiga finansinių metų pradžioje neturėjo ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.

Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.

Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai nebuvo.

Apskaitinių įverčių ir klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo, todėl ir poveikio tarpinio ataskaitinio laikotarpio bei vėlesnių laikotarpių rezultatams nėra.

Iki 2018 m. gruodžio 31 d. įstaigos apskaita buvo tvarkoma pagal VAS. Nuo 2019 m. sausio 1 d. įstaigą priskirta prie viešojo sektoriaus subjektų ir apskaita pradėta tvarkyti pagal VSAFAS.

Alytaus jaunimo centro direktorė

Jūratė Treigienė

Alytaus miesto paslaugų centro direktorė

Loreta Kesminienė