

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 06 30 Nr. IS_

1.BENDROJI DALIS

Panevėžio atviras jaunimo centras yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke ir anspaudą su savo pavadinimu.

Buveinės adresas Ramygalos g.18, LT35169 Panevėžys.

Subjekto kodas Juridinių asmenų registre 304377560.

Panevėžio atviras jaunimo centras yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Panevėžio miesto savivaldybės biudžeto.

Subjekto pagrindinė veikla- neformalus jaunimo nuo 14 iki 29 metų švietimas.

Panevėžio atviras jaunimo centras neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 10 darbuotojų.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę veiklą nėra.

2.APSKAITOS POLITIKA

2.1 Apskaitos politikos bendrosios nuostatos.

Centro buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos rengiamos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės įstatymu ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Įstaigos apskaitos politika patvirtinta 2016.10.14 direktoriaus įsakymu Nr. V-4, papildyta 2018.10.12 Nr. V-15. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keista. Išsamiai aprašyta 2019 m. metiniame FAR, kuris paskelbtas įstaigos interneto svetainėje www.panevezioajc.lt.

2.2.Sąskaitų planas.

Sąskaitų planas yra sudarytas pagal pavyzdinį privalomąjį biudžetinių įstaigų sąskaitų planą ir patvirtintas 2016.10.14 direktoriaus įsakymu Nr. V-4, papildytas 2018.10.12 Nr. V-15 ir 2019.01.02 Nr. V-2. Per ataskaitinį laikotarpį sąskaitų planas nebuvo keistas. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį, kitą informaciją.

2.3 Apskaitos politikos taikymas.

Centras taiko apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad paskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

2.4 Bendrieji apskaitos principai ir taisyklės.

Ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

2.5 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Įstaigos apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos eurai.

3.PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

3.1 Nematerialusis turtas:

Nematerialiojo turto, naudojamo įstaigos veikloje likutinė vertė – 1390,01 Eur.
Naujai įsigyta turto buvo per ketvirtį nebuvo.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas:

Materialiojo turto, naudojamo įstaigos veikloje, balansinė vertė 180293,76 Eur :

3.2.1. Patalpų, nekilnojamo turto vertybių vertė 2021 01 01 - 156000 Eur.

3.2.2 Baldų ir biuro įrangos balansinė vertė 3999,33 Eur.,

3.2.3 Kito ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė 20294,43 Eur.

Per ketvirtį įsigyta ilgalaikio turto nebuvo.

3.3. Trumpalaikis turtas :

3.3.1 Išankstiniai apmokėjimai, atostoginiai 0,00 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos:

3.3.2. Sukauptos gautinos sumos 8181,30 Eur.

3.3.2.1.SB lėšos-8078,58 Eur.

3.3.3. Kitos gautinos sumos 102,72 Eur.

3.3.3.1. Gyventojų pajamų mokestis JRD projektas 9,89 Eur.

3.3.3.2. Socialinio draudimo įmokos JRD projektas 47,76 Eur.

3.3.3.3.Panevėžio žydų bendruomenė – 41,77 Eur.

3.3.3.4.JRD prie SADM – 3,30 Eur.

3.4.Pinigai :

Pinigų likutis banke 8148,26 Eur. pagal šaltinius:

3.4.1.Biudžeto finansavimas aplinkai – 0,00 Eur

3.4.2.Lėšos projektams:

3.4.2.1.Projektas ESFA-V-911-06-0016 (ES ir VB lėšos) – 5145,55 Eur

3.4.2.2.Projektas ESFA-V-911-06-0013 (ES ir VB lėšos – 0,00 Eur.

3.4.2.3.Projektas „ MEnaS bandyti ir augti (VB lėšos) – 1262,43 Eur.

3.4.2.4.Projektas „ Judam“ (ES lėšos) – 1740,28 Eur.

3.5. Finansavimo sumos:

Panevėžio atviras jaunimo centras finansuojamas Panevėžio miesto savivaldybės lėšomis (aplinkos išlaikymas) vykdo projektus, kuriems finansavimas skiriamas iš Panevėžio miesto savivaldybės, VB ir ES lėšų.

3.5.1.Iš valstybės biudžeto 3561,89 Eur. :

1.Nepiniginiam turtui įsigyti- 2014,19 Eur.

2.Kitoms išlaidoms kompensuoti-1547,70 Eur.

3.5.2.Iš savivaldybės biudžeto 7555,95 Eur. :

3.5.2.1. Nepiniginiam turtui įsigyti 7555,95 Eur.

3.5.2.1.Kitoms išlaidoms 0,00 Eur.

3.5.3.Iš Europos Sąjungos 22690,60 Eur.:

1.Nepiniginiam turtui įsigyti- 16105,63 Eur.

2.Kitoms išlaidoms kompensuoti-6584,97 Eur.

3.5.4.Iš kitų šaltinių 8 Eur. :

1.Nepiniginiam turtui įsigyti 8,00 Eur.

3.6. Ilgalaikiai atidėjiniai;

Atidėjiniai senjorui 1302,62 Eur.

3.7 Įsipareigojimai :

3.7.1.Tiekėjams mokėtinos sumos:

3.7.1.1.Projekto „Bendruomeniškumo ugdymas , pasitelkiant savanorius ir organizuojant buriavimo stovyklų bei varžybų veiklas“, sutartis Nr. 08.6.1- ESFA-V-911-06-0013, tiekėjams mokėtinos sumos 0,0 Eur.

3.7.1.2.Projekto „Ateities akademija“ , sutartis Nr. 08.6.1- ESFA-V-911-06-0016 , tiekėjams mokėtinos sumos 0,00 Eur.

3.7.1.3.Savivaldybės lėšų mokėtinos sumos 550,55 Eur.

3.7.1.4.Projektas „ MEnaS bandyti ir augti (VB lėšos) 0,00 Eur.

3.7.2.Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

3.7.2.1.Mokėtinas darbo užmokestis 41,94 Eur.

3.7.2.1.1. SB lėšos 0,001 Eur.

3.7.2.1.2. „ MEnaS bandyti ir augti (VB lėšos) 41,94 Eur.

3.7.2.2.Mokėtinos socialinio draudimo įmokos 15,81Eur.

3.7.2.2.1. SB lėšos 0,00 Eur.

3.7.2.2.2. „ MEnaS bandyti ir augti (VB lėšos) 15,81 Eur.

3.7.2.3.Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 14,44 Eur.

3.7.2.3.1. SB lėšos 0,00 Eur.

3.7.2.3.2. „ MEnaS bandyti ir augti (VB lėšos) 14,44 Eur.

3.7.2.4.Darbdavio socialinio draudimo įmokos 1,05 Eur.

3.7.2.4.1. SB lėšos 0,00 Eur.

3.7.2.4.2. „ MEnaS bandyti ir augti (VB lėšos)1,05 Eur.

3.7.3.Sukauptos mokėtinos sumos:

3.7.3.1.Sukauptos atostoginių sąnaudos(SB lėšos) 6180,86 Eur.

3.7.3.2.Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos (SB lėšos) 89,62 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

3.8.Finansavimo pajamos

3.8.1.Iš valstybės biudžeto 4109,56 Eur.

Ilgalaikiam turtui 239,94 Eur.

Atsargoms 11,18 Eur.

Kitoms išlaidoms 3858,44 Eur.

3.8.2.Iš savivaldybių biudžetų 57109,63 Eur.

Ilgalaikiam turtui 2408,28Eur.

Atsargoms 3163,81 Eur.

Kitoms išlaidoms 51537,54 Eur.

3.8.3.Iš ES lėšų-2451,91 Eur.

Ilgalaikiam turtui 1738,38 Eur.

Atsargoms 126,74 Eur.

Kitoms išlaidoms 586,79 Eur.

3.8.4. Iš Kitų šaltinių – 4687,82 Eur.

Ilgalaikiam turti 0,00Eur.

Atsargoms 4687,82 Eur.

Kitoms išlaidoms 0,00 Eur.

3.9. Pagrindinės veiklos sąnaudos:

3.9.1. Darbo užmokestis ir socialinis draudimas 46073,06 Eur.

3.9.1.1. SB lėšos (aplinkos finansavimas) 42365,74Eur.

3.9.1.2. Projektų (VB) lėšos 3707,32 Eur.

3.9.2. Nusidėvėjimas ir amortizacija 4386,60 Eur.

3.9.2.1. Nusidėvėjimas 4151,67 Eur

3.9.2.2. Amortizacija 234,93 Eur.

3.9.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių 5905,37 Eur.

3.9.3.1. Komunalinių paslaugų -4929,41 Eur.

Šildymo sąnaudos 3868,80 Eur.

Elektros energijos sąnaudos 821,93Eur.

Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 69,73Eur.

Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 168,95Eur.

3.9.3.2. Ryšių sąnaudos 975,96 Eur.

3.9.4. Komandiruočių 60,90 Eur.

Bilietai, dienpinigiai, kuro kompensavimas 60,90 Eur.

3.9.5. Kvalifikacijos kėlimo 230,00Eur.

Seminaro dalyvio mokestis (SB lėšos-aplinkos finansavimas)130,00 Eur.

Mokymai Projektas „ MEnaS bandyti ir augti (VB lėšos) 100 Eur.

3.9.6. Paprastojo remonto ir eksploataavimo

3.9.6.1. SB lėšos-aplinkos finansavimas 0,00 Eur.

3.9.7. Sunaudotų atsargų savikaina 7989,55 Eur.

3.9.7.1. Savivaldybės projektų lėšos 450,00 Eur.

3.9.7.2. SB lėšos (aplinkos finansavimas) 2713,81 Eur.

3.9.7.3. Projektų (VB ir ES) lėšos 137,92Eur.

3.9.7.4. Maisto bankas 4687,82 Eur.

3.9.8. Kitų paslaugų 2429,44 Eur.

3.9.9.2. SB lėšos (aplinkos finansavimas) 1551,94 Eur.

3.9.9.3. Projektų (VB ir ES) lėšos 877,50 Eur.

3.9.9. Kitos.

Materialinė pašalpa 1284,00 Eur.

3.9.10. Finansinės veiklos rezultatas

Delspinigiai VSDFV 0,00 Eur.

Direktorė

Daiva Juodelienė

Parengė V.Šipelienė, tel 861116579, el.p. si.violeta@gmail.com