

PATVIRTINTA

Alytaus miesto savivaldybės tarybos
2016 m. balandžio 6 d. d.
sprendimu Nr. T - 9d

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ALYTAUS MIESTO BENDRUOMENĖS CENTRO 2015 M.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ALYTAUS MIESTO BENDRUOMENĖS CENTRO
2015 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016 m. kovo 23 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Alytaus miesto bendruomenės centras – tai viešoji įstaiga, teikianti laisvalaikio užimtumo ir kitas su šia veikla susijusias paslaugas Alytaus miesto bendruomenės nariams. Įstaiga veikia kultūros, socialinėje, mokslo, švietimo, poilsio ir pramogų organizavimo srityse ir viešai teikia šių sričių paslaugas fiziniams ir juridiniams asmenims. Įstaiga turi ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose.

VšĮ Alytaus miesto bendruomenės centras įsteigtas Alytaus miesto savivaldybės tarybos 2011-10-27 sprendimu Nr. T-245, 2012-01-09 įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre. Alytaus miesto savivaldybės tarybos 2011 m. spalio 27 d. sprendimu Nr. T-245 2012 m. balandžio 30 d. pasirašytas savivaldybės turto (pastatų Jaunimo g. 3, Alytus), perduodamo VšĮ Alytaus miesto bendruomenės centriui valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo ir priėmimo aktas Nr. P1-45. Bendras pastatų plotas 2490 kv. m, lauko teritorijos plotas 0,4500 ha. Likutinė pastatų vertė 154 877,00 Eur.

Bendruomenės centro veiklos tikslas néra pelno siekimas. Įstaigos veiklos pobūdis – organizuoti ir teikti sociokultūrines, kitas bendrąsias socialines ir kultūrines paslaugas Alytaus miesto bendruomenei – individams, grupėms ir organizacijoms, siekiant užkirsti kelią asmens, šeimos, bendruomenės socialinėms problemoms kilti bei visuomenės socialiniam saugumui užtikrinti. Įstaigos veiklos kryptys – administruoti centro patalpas ir jam priklausanti aplinkos erdvę, užtikrinant, kad jos būtų naudojamos bendruomenės sociokultūriniam poreikiams tenkinti, atsižvelgiant į bendruomenės narių amžių, interesus, poreikius ir pageidavimus; centre įkurtame Alytaus vaikų dienos centre su atviromis jaunimo erdvėmis sudaryti sąlygas ir galimybes socialinės rizikos grupės vaikams ir jaunimui vykdyti prasmingą visuomeninę, saugaus ir turiningo laisvalaikio užimtumo veiklą bei teikti socialinę, pedagoginę ir psichologinę pagalbą šeimoms; organizuoti jaunimo laisvalaikio užimtumo veiklą, inicijuoti renginių įvairovę, plėsti turiningo laisvalaikio pasiūlą, padedant jaunimui atsiskleisti kultūrinėje ir socialinėje erdvėje; sudaryti sąlygas ir galimybes suaugusiems, vyresnio (garbaus) amžiaus žmonėms gerinti gyvenimo kokybę per turiningą laisvalaikio užimtumą, taikant individualius ir grupinius dienos užsiėmimus, įvairias sociokultūrinės veiklos formas pagal jų interesus, poreikius ir pageidavimus; skatinti ir plėtoti visuomeninių organizacijų (asociacijų) ir savivaldybės įstaigų bendradarbiavimą sprendžiant įvairius bendruomenės klausimus, taip pat siekti socialinės pagalbos institucijų tarpusavio bendradarbiavimo.

Nustatyta, kad savininko teises ir pareigas įgyvendinant institucija – Alytaus miesto savivaldybės taryba. Savininko įnašo dydis – 29,00 Eur.

Yra patvirtinti 6,75 VšĮ Alytaus miesto bendruomenės centro etatai. 2015 m. pabaigoje įstaigoje buvo užimta 3,75 etato.

Kopliai tikt.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Viešosios įstaigos Alytaus miesto bendruomenės centro buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaryta taikant bendruosius apskaitos principus, nustatytus Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatyme. Įstaigos apskaitos tvarkymą ir finansinę atskaitomybę reglamentuoja šie finansinės atskaitomybės teisės aktais:

- 1.1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas.
 - 1.2. Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr. 1K-372 patvirtintos Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atskaitomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo taisyklės.
 - 1.3. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymas.
 - 1.4. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimas Nr. 719 „Dėl Inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“.
 - 1.5. Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymas.
 - 1.6. Lietuvos Respublikos pinigų įstatymas.
 - 1.7. Lietuvos Respublikos darbo ir Civilinis kodeksai.
 - 1.8. Lietuvos archyvų departamento prie LR Vyriausybės direktoriaus 1997 m. rugpjūčio 15 d. įsakymas Nr. 38 „Dėl bendrųjų dokumentų saugojimo terminų“.
2. Pajamų ir sąnaudų pripažinimas:
- 2.1. Pajamos pripažystamos ir registrojamos apskaitoje kaupimo principu, t. y. tada, kai jos uždirbtos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Pajamos rodomas tikraja verte.
 - 2.2. Sąnaudos, patirtos uždirbant pajamas ir vykdant programas bei projektus, apskaitoje registrojamos ir rodamos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažystamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos. Įstaiga grupuoja sąnaudas pagal vykdomų programų sąmatoje patvirtintus išlaidų straipsnius.
 - 2.3. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, kai jų neįmanoma susieti su konkrečiu pajamų uždirbimu, nedelsiant pripažystamos ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis (ryšiu, patalpų išlaikymo, banko patarnavimų ir kt.).
 - 2.4. Ilgalaikis turtas, naudojamas pajamoms uždirbti ilgą laiką, nurašomas į sąnaudas per keletą ataskaitinių laikotarpių.
3. Finansavimo apskaita:
- 3.1. Įstaiga apskaitoje registroja gautą finansavimą, atskirai grupuodama pagal finansavimo šaltinius. Gautą finansavimą panaudojus programoms ir projektams vykdyti, apskaitoje registrojamas sąnaudų kompensavimas. Kompensuotos sąnaudos pripažintos ataskaitinių metų pabaigoje – gruodžio 31 d., registrojant panaudoto tikslinio finansavimo metinę dalį.

III. GAUTAS IR PANAUDOTAS FINANSAVIMAS

1. Ataskaitiniai metais gautas finansavimas – 97,3 tūkst. Eur. Gauto finansavimo šaltiniai:
- 1.1. Savivaldybės biudžeto lėšos Alytaus miesto bendruomenės centro programai vykdyti – 48,0 tūkst. Eur.
 - 1.2. Viešųjų darbų finansavimo programai – 7,1 tūkst. Eur.
 - 1.3. Projektams vykdyti – 27,2 tūkst. Eur.
 - 1.4. Vietos bendruomenių savivaldos programai – 10,4 tūkst. Eur.
 - 1.5. Įstaigos veiklos pajamos – 4,5 tūkst. Eur.
 - 1.6. VMI grąžinti 2 proc. GPM – 0,1 tūkst. Eur.
2. Įstaigos veiklos sąnaudos:
- 2.1. Darbuotojų išlaikymo sąnaudos, kompensuotos iš savivaldybės biudžeto, ir Viešųjų darbų programos – 37,1 tūkst. Eur.

Kopija tikra 

- 2.2. Patalpų išlaikymo (šildymas, elektra, vanduo ir kanalizacija, šiuokšlių išvežimas) sąnaudos – 16,4 tūkst. Eur.
- 2.3. Ryšių sąnaudos – 0,1 tūkst. Eur.
- 2.4. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos įsigyto ilgalaikio turto – 6,5 tūkst. Eur.
- 2.5. Kitos veiklos sąnaudos projektų programų finansavimo – 27,1 tūkst. Eur.

IV. PASTABOS

1. Balanse parodytas ilgalaikis materialus turtas, atėmus sukauptą nusidėvėjimą, t. y. likutinė vertė.

Sukauptas nusidėvėjimas finansinių metų pabaigoje – 6,5 tūkst. Eur.

Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje – 165,3 tūkst. Eur.

Ilgalaikis turtas, iš savivaldybės finansavimo lėšų atėmus nusidėvėjimo sąnaudas, parodytas balanse kaip dotacija ir nepripažintas kompensuotomis išlaidomis.

Minimali ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina visoms turto grupėms 500,00 eurų. Įsigijimo metu ilgalaikis materialusis turtas užregistruojamas įsigijimo savikaina. Likvidacinė vertė 1. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos ištaigos veiklos sąnaudoms.

2. Balanse parodytas trumpalaikis turtas įsigijimo vertė;

2.1. per vienerius metus gautinos lėšos – 789,00 Eur.

2.2. pinigai banko sąskaitose – 10634,00 Eur.

3. Balanse parodytos mokėtinės sumos ir įsipareigojimai:

a) skolos tiekėjams už atliktas paslaugas metų pabaigoje – 1642,00 Eur.

4. Nuosavą kapitalą sudaro:

a) Alytaus miesto savivaldybės dalininko įnašas – 29,0 Eur.

V. KITA INFORMACIJA

Ištaigos užbalansinėje sąskaitoje apskaitomas panaudos pagrindais perduotas ilgalaikis materialus turtas, kurio įsigijimo savikaina 12747,0 Eur, ir trumpalaikis turtas, kurio įsigijimo savikaina 2221,0 Eur.

Ataskaitiniai metais vadovui išmokėta suma – 7838,00 Eur.

Kopija tikra

VšĮ Alytaus miesto bendruomenės centras
 (ūkio subjekto pavadinimas)
Im. k. 302709117, Jaunimo g. 3, Alytus
 (kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

BALANSAS
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2016-01-29 Nr. _____

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	(Eurais) Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		165 260	164 247
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		165 260	164 247
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		154 877	160 218
3.	Mašinos ir įrengimai		27	259
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		10 356	3 770
6.	Nebaigtą statybą			
7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS			
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		11 423	3 251
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS			
1.	Atsargos			
2.	Išankstiniai apmokėjimai			
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		789	911
1.	Pirkėjų įsiskolinimas			
2.	Kitos gautinos sumos		789	911
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		10 634	2 340
	TURTAS, IŠ VISO		176 683	167 498

Konilia tikra

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		3 124	2 670
I.	KAPITALAS		29	29
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		3 095	2 641
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		454	2 340
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		2 641	301
D.	FINANSAVIMAS		171 128	160 870
1.	Dotacija		171 128	160 870
2.	Tiksliniai įnašai			
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		2 431	3 958
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2 431	3 958
1.	Ilgalaikių skolų einamujų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		1642	3047
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		789	911
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		176 683	167 498

Direktorė

Loreta Trainavičienė

Vyr. buhalterė

Dijana Stanionienė

Kopija tikra

VŠĮ ALYTAUS MIESTO BENDRUOMENĖS CENTRAS

K. 302709117, Jaunimo g. 3, Alytus

(Tvirtinimo žyma)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-01-29 Nr. _____

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS		93 318	90 856
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		1 005	5 701
2.	Finansavimo pajamos		92 313	85 155
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos			
2.2.	Kitos finansavimo pajamos			
3.	Kitos pajamos			
II.	SĄNAUDOS		92 864	88 516
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina			
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Veiklos sąnaudos		92 864	88 516
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		37 090	39 965
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		6 524	6 408
3.4.	Patalpų išlaikymo		22 098	15 958
3.5.	Ryšių		100	145
3.6.	Transporto išlaikymo			
3.7.	Turto vertės sumažėjimo			
3.8.	Kitos veiklos		27 052	26 040
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		0	0
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		454	2340

Direktorė

Loreta Trainavičienė

Vyr. buhalterė

Dijana Stanionienė

Kopija tikra