

**VIEŠOJI ĮSTAIGA ALYTAUS MIESTO BENDRUOMENĖS CENTRAS**  
Juridinių asmenų registratoras. Kodas 302709117. Jaunimo g. 3, 63348 Alytus, tel./faks.: (8-315) 76570  
Atsiskaitomoji sąskaita LT12 7044 0600 0779 9163

Alytaus miesto savivaldybės tarybai

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ALYTAUS MIESTO BENDRUOMENĖS CENTRO  
2017 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018 m. balandžio 03 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, organizacinių ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose.

VšĮ Alytaus miesto bendruomenės centras įsteigta 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 centrui 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. 2015 m. rugpjūčio 27 d. Alytaus miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-244 Bendruomenės centrui patikėjimo teise buvo perduotos patalpos Piliakalnio progimnazijoje, 447,83 kv. m. Likutinė pastatų vertė (Jaunimo g. 3) 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 priklausančią aplinkos erdvę, užtikrinant, kad jos būtų naudojamos bendruomenės sociokultūriniams poreikiams tenkinti, atsižvelgiant į bendruomenės narių amžių, interesus, poreikius ir pageidavimus; centre veikiančiuose Vaikų dienos centro “Vienu šeima” ir Atviro jaunimo centro “Be rėmų” padaliniuose 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, iniciuoti renginių įvairovę, plėsti turiningo laisvalaikio pasiūlą, padedant jaunimui atskleisti 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.

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

Yra patvirtinti 6,75 VšĮ Alytaus miesto bendruomenės centro etatai. 2017 m. pabaigoje įstaigoje buvo užimta 6,25 etato.

**Kopija tikra**  


## 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 aktai:

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 bendruų dokumentų saugojimo terminų“.

2. Pajamų ir sąnaudų pripažinimas:

2.1. Pajamos pripažystamos ir registruojamos 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 registruojamos 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 konkrečių pajamų uždirbimu, nedelsiant pripažystamos ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis (ryšių, 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 registruoja gautą finansavimą, atskirai grupperiodama pagal finansavimo šaltinius. Gautą finansavimą panaudojus programoms ir projektams vykdyti, apskaitoje registruojamas sąnaudų kompensavimas. Kompensuotos sąnaudos pripažintos ataskaitinių metų pabaigoje – gruodžio 31 d., registruant panaudoto tikslinio finansavimo metinę dalį.

## III. GAUTAS IR PANAUDOTAS FINANSAVIMAS

1. Ataskaitiniai metais gautas finansavimas – 368,5 tūkst. Eur. Gauto finansavimo šaltiniai:

1.1. Savivaldybės biudžeto lėšos VšĮ Alytaus miesto bendruomenės centro programai vykdyti – 85,2 tūkst. Eur.

1.2. Projektams vykdyti – 262,8 tūkst. Eur.

1.3. Įstaigos veiklos pajamos – 0,8 tūkst. Eur.

1.4. VMI grąžinti 2 proc. GPM – 0,2 tūkst. Eur.

1.5. Paramos lėšos – 19,5 tūkst. Eur.

2. Panraudotas finansavimas:

2.1. Darbuotojų išlaikymo sąnaudos, kompensuotos iš savivaldybės biudžeto ir vykdomų projektų – 93,8 tūkst. Eur.

2.2. Patalpų išlaikymo (šildymas, elektra, vanduo ir kanalizacija, šiukslių išvežimas) sąnaudos – 20,8 tūkst. Eur.

2.3. Ryšių sąnaudos – 0,1 tūkst. Eur.

2.4. Kitoms prekėms ir paslaugoms – 5,8 tūkst. Eur.

- 2.5. Paramos lėšų panaudojimas – 19,5 tūkst. Eur.
- 2.6. Kitos veiklos sąnaudos projektų programų finansavimo – 107,1 tūkst. Eur.
- 2.7. Materialiojo turto įsigijimui – 119,6 tūkst. Eur.

Ataskaitiniai metais vadovui išmokėta suma – 11696,74 Eur.

#### IV. PASTABOS

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

Sukauptas nusidėvėjimas finansinių metų pabaigoje – 7,4 tūkst. Eur.

Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje – 482,7 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 įstaigos veiklos sąnaudoms.

2. Balanse parodytas trumpalaikis turtas įsigijimo vertė;

2.1. per vienerius metus gautinos lėšos – 3480,00 Eur.

2.2. pinigai banko sąskaitose – 12530,00 Eur.

3. Balanse parodytos mokėtinės sumos ir įsipareigojimai:

a) skolos tiekėjams už atliktas paslaugas metų pabaigoje – 1170,00 Eur.

4. Nuosavą kapitalą sudaro:

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

#### V. KITA INFORMACIJA

Įstaigos užbalansinėje sąskaitoje apskaitomas panaudos pagrindais perduotas ilgalaikis materialus turtas, kurio įsigijimo savikaina 47269,35 Eur, ir trumpalaikis turtas, kurio įsigijimo savikaina 358194,52 Eur.

Direktorė

Loreta Trainavičienė

Buhalterė

Dijana Stanionienė

Kopija tikra

VšĮ Alytaus miesto bendruomenės centras

(ūkio subjekto pavadinimas)

Im. k. 302709117, Jaunimo g. 3, Alytus

(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

**BALANSAS**

**PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2018-01-31 Nr. \_\_\_\_\_

(Eurai)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		482669	371085
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS			
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nematerialusis turtas		1500	2500
II.	MATERIALUSIS TURTAS		481169	368585
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		472968	359308
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		8201	9277
6.	Nebaigtą statyba			
7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS			
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		16010	11535
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS			
1.	Atsargos			
2.	Išankstiniai apmokėjimai			
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		3480	852
1.	Pirkėjų išiskolinimas		3480	852
2.	Kitos gautinos sumos			
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		12530	10683
	TURTAS, IŠ VISO		498679	382620
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>C.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		5497	3697
I.	KAPITALAS		29	29
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		5468	3668
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		1800	573
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		3668	3095
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMAS</b>		488532	376263

**Kopija tikra**

*[Handwritten signature]*

1.	Dotacija		488532	376263
2.	Tiksliniai įnašai			
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
<b>E.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>4650</b>	<b>2660</b>	
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	4650	2660	
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams	1170	1808	
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3480	852	
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO	498679	382620	

Direktorė

Loreta Trainavičienė

Vyr. buhalterė

Dijana Stanionienė

**Kopija tikra**

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

(Tvirtinimo žyma)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**  
 2018-01-31 Nr. \_\_\_\_\_

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>I.</b>	<b>PAJAMOS</b>		<b>368500</b>	<b>105922</b>
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes			6830
2.	Finansavimo pajamos		368500	99092
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos			
2.2.	Kitos finansavimo pajamos			
3.	Kitos pajamos			
<b>II.</b>	<b>SĄNAUDOS</b>		<b>366700</b>	<b>105346</b>
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina			
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Veiklos sąnaudos		366700	105346
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		93768	55700
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		7416	6943
3.4.	Patalpų išlaikymo		25800	28800
3.5.	Ryšių		100	200
3.6.	Transporto išlaikymo			
3.7.	Turto vertės sumažėjimo			
3.8.	Kitos veiklos		239616	13703
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
<b>III.</b>	<b>VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>1800</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>V.</b>	<b>GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>1800</b>	<b>576</b>

Direktorė

Loreta Trainavičienė

Vyr. buhalterė

Dijana Staniionienė

**Kopija tikra**

Tarybos ir mero sekretoriato  
 vyriausoji specialistė  
 Ljvita Bieliauskienė  
 2018-01-02

