

Kopija

PATVIRTINTA

Alytaus miesto savivaldybės tarybos
2019 m. balandžio 4 d. d.
sprendimu Nr. T-124

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ALYTAUS MIESTO BENDRUOMENĖS CENTRO
2018 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Kopija tikra



VIEŠOJI ĮSTAIGA ALYTAUS MIESTO BENDRUOMENĖS CENTRAS

Juridinių asmenų registras. Kodas 302709117. Jaunimo g. 3, 63348 Alytus, tel./faks.: (8 315) 76 570
Atsiskaitomoji sąskaita LT12 7044 0600 0779 9163

Alytaus miesto savivaldybės tarybai

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ALYTAUS MIESTO BENDRUOMENĖS CENTRO 2018 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. kovo 1 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 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 nėra pelno siekimas. Įstaigos veiklos pobūdis – organizuoti ir teikti sociokultūrinės, kitas bendrąsias socialines ir kultūrinės paslaugas Alytaus miesto bendruomenei – individams, grupėms ir organizacijoms, siekiant užkirsti kelią asmenims, šeimoms, 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 sociokultūriniais poreikiams tenkinti, atsižvelgiant į bendruomenės narių amžių, interesus, poreikius ir pageidavimus; centre veikiančiuose Vaikų dienos centro „Viena 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, 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.

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. 2018 m. pabaigoje įstaigoje buvo užimta 5,75 etato.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Viešosios įstaigos Alytaus miesto bendruomenės centro buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaryta taikant bendruosius apskaitos principus, nustatytus Lietuvos

Kopija tikra 

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 bendrųjų dokumentų saugojimo terminų“.

2. Pajamų ir sąnaudų pripažinimas:

2.1. Pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje kaupimo principu, t. y. tada, kai jos uždirbtos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Pajamos rodomos tikrąja verte.

2.2. Sąnaudos, patirtos uždirbant pajamas ir vykdant programas bei projektus, apskaitoje registruojamos ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažįstamos 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 pripažįstamos 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 grupuodama pagal finansavimo šaltinius. Gautą finansavimą panaudojus programoms ir projektams vykdyti, apskaitoje registruojamas sąnaudų kompensavimas. Kompensuotos sąnaudos pripažintos ataskaitinių metų pabaigoje – gruodžio 31 d., registruojant panaudoto tikslinio finansavimo metinę dalį.

III. GAUTAS IR PANAUDOTAS FINANSAVIMAS

1. Ataskaitiniais metais gautas finansavimas – 196,0 tūkst. Eur. Gauto finansavimo šaltiniai:

1.1. Savivaldybės biudžeto lėšos VŠĮ Alytaus miesto bendruomenės centro programai vykdyti – 93,3 tūkst. Eur.

1.2. Projektams vykdyti – 77,5 tūkst. Eur.

1.3. Įstaigos veiklos pajamos, VMI grąžinti 2 proc. – 0,3 tūkst. Eur.

1.4. Paramos natūra – 24,0 tūkst. Eur.

1.5. Paramos lėšos, gautos iš rėmėjų – 0,9 tūkst. Eur.

2. Panaudotas finansavimas:

2.1. Darbuotojų išlaikymo sąnaudos, kompensuotos iš savivaldybės biudžeto ir vykdomų projektų – 112,3 tūkst. Eur.

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

2.3. Ryšių sąnaudos – 0,1 tūkst. Eur.

2.4. Kitoms prekėms ir paslaugoms – 5,9 tūkst. Eur.

2.5. Paramos natūra panaudojimas – 24,0 tūkst. Eur.

2.6. Paramos lėšos pinigais panaudojimas – 0,9 tūkst. Eur.

2.6. Kitos veiklos sąnaudos projektų programų finansavimo – 32,0 tūkst. Eur.

Ataskaitiniais metais vadovui išmokėta suma – 10623,47 Eur.

IV. PASTABOS

1. Balanse parodytas ilgalaikis materialus turtas, atėmus sukauptą nusidėvėjimą, t. y. likutine verte.

Sukauptas nusidėvėjimas finansinių metų pabaigoje – 7,5 tūkst. Eur.

Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje – 477,6 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 verte;

2.1. per vienerius metus gautinos lėšos – 3783,00 Eur.

2.2. pinigai banko sąskaitose – 647,00 Eur.

3. Balanse parodytos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai:

a) skolos tiekėjams už atliktas paslaugas metų pabaigoje – 100,00 Eur.

4. Nuosavą kapitalą sudaro:

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

V. KITA INFORMACIJA

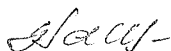
Įstaigos užbalansinėje sąskaitoje apskaitomas panaudos pagrindais perduotas ilgalaikis materialus turtas, kurio įsigijimo savikaina 49769,35 Eur, ir trumpalaikis turtas, kurio įsigijimo savikaina 38483,80 Eur.

Direktorė



Loreta Trainavičienė

Buhalterė



Dijana Stanionienė

Kopija tikra

Tarybos ir miesto sekretoriaus
vyriausioji specialistė

Loreta Petkevičienė

2013 04 29


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

(Tvirtinimo žyma)

BALANSAS
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-02-07 Nr. _____

(Eurais)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		477628	482669
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS			
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nematerialusis turtas		500	1500
II.	MATERIALUSIS TURTAS		477128	481169
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		467628	472968
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		9500	8201
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS			
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4430	16010
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS			
1.	Atsargos			
2.	Išankstiniai apmokėjimai			
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		3783	3480
1.	Pirkėjų įsiskolinimas			
2.	Kitos gautinos sumos		3783	3480
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		647	12530
	TURTAS, IŠ VISO		482058	498679
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		3697	3697
I.	KAPITALAS		29	29
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		3668	3668
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas			
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		3668	3668
D.	FINANSAVIMAS		474478	490332

Kopija tikra 


1.	Dotacija		450488	490332
2.	Tiksliniai įnašai		23990	
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		3883	4650
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		3883	4650
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		100	1170
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3783	3480
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		482058	498679

Direktorė



Loreta Trainavičienė

Buhalterė



Dijana Stanionienė

Kopija tikra

Tarybos ir mero sekretoriato
vyriausioji specialistė

Loreta Petkevičienė

201904-09

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

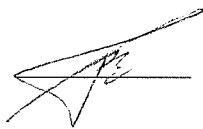
(Tvirtinimo žyma)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-02-07 Nr. _____

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS		177241	373217
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes			
2.	Finansavimo pajamos		177241	373217
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos			
2.2.	Kitos finansavimo pajamos			17619
3.	Kitos pajamos			
II.	SĄNAUDOS		177241	373217
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina			
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Veiklos sąnaudos		177241	373217
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		112300	93768
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		7541	7416
3.4.	Patalpų išlaikymo		24300	25800
3.5.	Ryšių		100	100
3.6.	Transporto išlaikymo		1000	
3.7.	Turto vertės sumažėjimo			
3.8.	Kitos veiklos		32000	246133
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		0	0

Direktorė



Loreta Trainavičienė

Buhalterė



Dijana Stanionienė

Kopija tikra
Tarybos ir mero sekretoriaus
vyriausioji specialistė

Loreta Petkevičienė

2019 04 09