

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

248209780,

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Jaunuolių dienos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. spalio 21 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4 812 066,23	2 239 819,91
I.	Nematerialusis turtas		315,89	959,95
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		315,89	959,95
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4 811 750,34	2 238 859,96
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		58 552,78	59 148,76
II.6.	Transporto priemonės		16 585,78	24 049,30
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		38 536,65	40 276,98
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4 698 075,13	2 115 384,92
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		422 567,76	228 847,97
I.	Atsargos		126 239,49	108 299,28
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		126 239,49	108 299,28
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			948,73
III.	Per vienus metus gautinos sumos		159 570,77	82 648,60
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		8 710,94	5 792,07
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	3.1	150 859,83	76 856,53
III.6.	Kitos gautinos sumos			

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		136 757,50	36 951,36
	IŠ VISO TURTO:		5 234 633,99	2 468 667,88
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.2	4 518 159,64	2 281 378,75
I.	Iš valstybės biudžeto		204 272,61	296 518,93
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 283 265,01	236 462,90
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2 020 424,39	1 739 859,75
IV.	Iš kitų šaltinių		10 197,63	8 537,17
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		666 901,12	159 666,75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.3	666 901,12	159 666,75
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinės sumos		546 188,08	102 975,14
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		64 011,43	
II.11.	Sukauptos mokėtinės sumos		56 691,61	56 691,61
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		10,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		49 573,23	27 622,38
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		49 573,23	27 622,38
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		21 950,85	13 133,65
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		27 622,38	14 488,73
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5 234 633,99	2 468 667,88

<u>Direktorė</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	<u>(parašas)</u>	<u>Lina Trebienė</u> (vardas ir pavardė)
<u>Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos,</u> (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	<u>(parašas)</u>	<u>Vilija Usevičienė</u> (vardas ir pavardė)

Jaunuolių dienos centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

248209780,

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. spalio 21 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		984.678,63	866.011,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		923.845,22	814.589,67
I.1.	Iš valstybės biudžeto		481.757,56	420.680,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		313.241,40	266.424,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		128.600,41	126.907,27
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		245,85	577,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		60.833,41	51.421,84
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		60.833,41	51.421,84
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(962.727,28)	(862.771,38)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(707.189,48)	(634.573,06)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(11.403,89)	(11.555,56)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(9.766,13)	(7.705,36)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(3.044,70)	(50,00)
V.	TRANSPORTO		(8.572,39)	(6.441,18)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1.049,40)	(1.701,05)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(400,12)	(564,09)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(34.161,48)	(13.179,77)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(924,00)	
XI.	NUOMOS			(200,00)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(186.215,69)	(186.801,31)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		21.951,35	3.240,13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,18	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,18	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,68)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		21.950,85	3.240,13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		21.950,85	3.240,13
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Lina Trebienė

(vardas ir pavardė)

Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos, sveikatos ir kitų įstaigų skyriaus vadovė

(parašas)

Vilija Usevičienė

(vardas ir pavardė)

JAUNUOLIŲ DIENOS CENTRAS

Kodas 248209780, Kranto g. 18, Panevėžys tel. (+370 45) 58 25 98

SUTRUMPINTAS 2024 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Jaunuolių dienos centras (toliau – dienos centras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Panevėžio savivaldybės biudžeto. Dienos centro finansines ataskaitas parengė Panevėžio apskaitos centras. Dienos centras vykdo nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliais asmenimis, veiklą.

Finansiniai metai įstaigoje prasideda sausio 1 d., baigiasi gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Dienos centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Dienos centras tvarkydamas finansinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Dienos centras veiklai vykdyti išigyta nematerialus, ilgalaikis ir trumpalaikis turtas bei atsargos į apskaitą įtraukti kartu su PVM, nes nevykdo PVM ataskaitos.

Dienos centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2023 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas dienos centro interneto svetainėje. <https://pjdc.lt/>

Nebuvo nustatyta apskaitinių įverčių keitimų.

III. PASTABOS

Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir jo pokyčius. Nėra.

3.1. Atskaitinio laikotarpio sukauptų gautinų sumų vertė 150 859,83 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo sumų davėjas	VB lėšos	SB lėšos	ES lėšos	KT lėšos	Iš viso:
1	Savivaldybės Išdas	72967,03	46812,93			119779,96
2	Savivaldybės Administracija					
3						
	Iš viso:	72967,03	46812,93			119779,96

Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų įmokos sudaro 31079,87 Eur.

Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20 VSAFAS 4 priede.

3.2. Finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius skirstomos:

Iš valstybės biudžeto – 461386,15 Eur: VL (14231) – 418137,42 Eur, VL(145923) – 25000,00 Eur, kitos VL lėšos (144) – 18 248,73 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto – 2 333 876,88 Eur: SB – 251050,02 Eur, SB projekto „Harmonijos miestas“ – 66082,73 Eur, SB (1508) projekto „Harmonijos miestas“ – 1 988 081,82 Eur, SB projekto „Perėjimas nuo socialinės globos prie bendruomeninių paslaugų Sostinės regione, vidurio ir vakarų Lietuvos regione“ – 28662,31 Eur.

Iš ES lėšos – 409 165,05 Eur: ES (13) įvairių projektų lėšos – 367527,93 Eur, ES (13.12) - projekto „Perėjimas nuo socialinės globos prie bendruomeninių paslaugų Sostinės regione, vidurio ir vakarų Lietuvos regione“ – 41 637,12 Eur.

Iš kitų šaltinių 1906,31 Eur : 424 Eur gauta parama, 1482,31 Eur – 1,2% GPM parama.

3.3. Atskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

tiekėjams mokėtinos sumos 546 188,08 Eur, iš jų savivaldybės lėšų – 1179,35 Eur, savivaldybės biudžeto lėšų likučio – 533 318,37 Eur, VL - 323,52 Eur, 30 lėšų – 0,00 Eur, 302 lėšų – 0,00 Eur, ES lėšos – 11366,84 Eur.

su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai 64 011,43 Eur (VL – 37 682,82 Eur, SB – 25192,94 Eur, 30 lėšų – 1135,67 Eur, ES lėšų – 0,00Eur.).

sukauptos mokėtinos sumos – 56 691,61 Eur. Tai sudaro savivaldybės biudžeto lėšos atostoginiams 20 133,74 Eur ir socialinio draudimo įmokoms 296,90 Eur, VL lėšos atostoginiams 34448,66 Eur ir socialinio draudimo įmokoms 512,03 Eur ir 30 lėšų atostoginiams 1281,70 Eur ir socialinio draudimo įmokoms 18,58 Eur.

Direktorė

Lina Trebienė

Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros,
socialinės apsaugos, sveikatos
ir kitų įstaigų skyriaus vadovė

Vilija Usevičienė

Parengė apskaitos specialistė Kristina Švelnienė, tel. Nr. +370 69846992

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

248209780, Jaunuolių dienos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	296 518,93	461 986,15					(443 751,22)		(109 881,25)		204 272,61
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	296 137,26	600,00	20 470,56				(2 453,96)		(109 881,25)		204 272,61
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	381,67	461 386,15	(20 470,56)				(441 297,26)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	236 462,90	2 333 876,88					(287 074,77)				2 283 265,01
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	236 139,22	2 043 153,78	16 210,99				(13 125,80)				2 282 378,19
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	323,68	290 723,10	(16 210,99)				(273 948,97)				886,82
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):	1 739 859,75	409 165,05					(128 600,41)				2 020 424,39
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 687 293,05		237 894,05				(22 338,02)				1 902 849,08
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	52 566,70	409 165,05	(237 894,05)				(106 262,39)				117 575,31
4.	Iš kitų šaltinių:	8 537,17	1 906,31					(245,85)				10 197,63
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	197,56	159,00					(245,85)				110,71
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8 339,61	1 747,31									10 086,92
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 281 378,75	3 206 934,39					(859 672,25)		(109 881,25)		4 518 159,64