

VŠĮ UTENOS VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

2022 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS, PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS

2022 m.

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės ataskaitos forma)**

Viešoji įstaiga Utenos verslo informacijos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300056112, Bažnyčios g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 20 22 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS**

2022-10-26 Nr. 2022/09

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 830 102,98	1 881 582,39
I.	Nematerialusis turtas		24 933,59	28 495,52
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		24 933,59	28 495,52
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 762 888,07	1 796 711,82
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 714 192,68	1 731 946,08
II.3	Infrastruktūros statiniai		36 731,76	40 446,15
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 255,05	4 418,19
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		9 708,58	19 901,40
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas		42 281,32	56 375,05
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		127 015,03	76 991,41
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir nellečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 20 22 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		741,43	638,05
III.	Per vienus metus gautinos sumos		40 315,03	3 782,99
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		34 400,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		5 914,93	3 680,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos			102,28
III.6	Kitos gautinos sumos		0,10	0,10
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		85 958,57	72 570,37
	IŠ VISO TURTO:		1 957 118,01	1 958 573,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 695 588,68	1 690 607,30
I.	Iš valstybės biudžeto		2 177,42	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		309 568,37	278 147,65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 383 842,89	1 412 459,65
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		21 957,54	14 523,21
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21 957,54	14 523,21
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4 173,68	7 757,85
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10 620,65	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5 603,36	5 603,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 559,85	1 162,00
F.	GRYNASIS TURTAS		239 571,79	253 443,29
I.	Dalininkų kapitalas		252 954,12	252 954,12
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-13 382,33	489,17
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-13 871,50	-394,19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		489,17	883,36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 957 118,01	1 958 573,80

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Irina Šeršniova
(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Kristina Kilienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Utenos verslo informacijos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300056112, Bažnyčios g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS**

2022-10-26 Nr. 2022/10

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		230 178,65	300 238,98
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		205 996,04	268 103,83
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		177 379,28	170 661,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		28 616,76	97 442,30
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24 182,61	32 135,15
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24 182,61	32 135,15
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-244 479,95	-292 214,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-90 159,33	-91 609,36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-37 385,68	-115 996,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-26 715,23	-12 406,06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-5 238,09	-5 238,09
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-90,00	-289,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-762,87	-356,69
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1 118,62	-696,11
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-68 916,40	-51 528,86
XIV.	KITOS		-14 093,73	-14 093,73
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-14 301,30	8 024,43
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		429,80	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		429,80	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-13 871,50	8 024,43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-13 871,50	8 024,43
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Irina Šeršniova
(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Kristina Kilienė
(vardas ir pavardė)

VŠĮ UTENOS VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

2022 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. spalio 26 d.

I. BENDRA INFORMACIJA

1. VšĮ Utenos verslo informacijos centras (toliau – Centras) įregistruotas VĮ Registru centro Juridinių asmenų registre 2004 m. rugsėjo 22 d. Įstaigos kodas – 300056112, PVM kodas – LT 10000 688 5413. Centro adresas – Bažnyčios g. 1, 28242 Utena.

Centro steigėjai LR Ūkio ministerija ir Utenos rajono savivaldybė taryba. 2011 m. kovo 7 d. Lietuvos Respublikos ūkio ministerija perdavė Utenos rajono savivaldybės nuosavybėn Centro savininkės turtines ir neturtines teises bei pareigas. Nuo paminėtos datos Utenos rajono savivaldybė yra vienintelė Centro dalininkė iki 2013 m. gegužės mėn. turėjusi 30 236,33 Eur įstatinio kapitalo šioje įstaigoje. 2013 m. balandžio 25 d. Utenos rajono savivaldybės taryba, sprendimu Nr. TS-135, nusprendė investuoti ir perduoti Centrai kaip steigėjo turtinį įnašą, savivaldybei nuosavybės teise priklausančią, kino teatro pastatą, esančią Aušros g. 47, Utenos mieste, didinant Utenos VIC dalininkų kapitalą turtu, kurio vertė 222 718 Eur. Nuo 2013 m. gegužės 9 d. Utenos rajono savivaldybės įnašas Centro kapitale – 252 954 Eur. Centras priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija.

Centro veiklos funkcijos ir tikslai apibrėžti Centro įstatuose. Pagrindinė veikla: teikti informacijos, konsultacijų ir mokymų paslaugas bei praktinę pagalbą smulkaus ir vidutinio verslo subjektams (toliau – SVV), naujai įsteigtiems verslo subjektams padėti įsikurti, plėtoti veiklą ir prisitaikyti prie kintančių rinkos sąlygų, didinti konkurencingumą ir veiklos veiksmingumą, padėti verslo subjektams užmegzti tarptautinius bendradarbiavimo kontaktus su kitų šalių verslininkais, skatinti investicijų pritraukimą, didinti Utenos rajono žinomumą informuojant potencialius investuotojus bei kitus asmenis apie Utenos rajono gyvenimo sąlygas. Centras vykdo kitą ekonominę (rezidavimo paslaugų teikimas, ūkinė komercinė veikla) ir neekonominę veiklą (dalyvavimas projektuose ir jų įgyvendinimas).

Ataskaitinis aiškinamojo rašto laikotarpis 2022 m. sausio 1 d. – rugsėjo 30 d.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Filialų ir struktūrinių vienetų nėra.

4. 2022 m. sausio-rugsėjo mėn. vidutinis darbuotojų skaičius 7.

5. 2022 m. Centras tęsia BC „Spiečius” veiklas Utenos kūrybinių industrijų centro “Taurapolis” Menų klubo patalpose ir vykdo Jaunimo integracijos į darbo rinką programą. Abi veiklas administruoja Centro darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Ataskaitinio laikotarpio apskaitos politikos neįtakoja VSAFAS pakeitimai, todėl pati apskaitos politika nekeista, tačiau rengiant finansines ataskaitas atsižvelgta į VSAFAS pasikeitimus ir finansinių ataskaitų rinkinys pateiktas pagal galiojančius reikalavimus. Nuoroda į „2021 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinį“.

III. PASTABOS

P01. Apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas.

Centro apskaitos politika. 2022 m. apskaita tvarkoma pagal VSAFAS reikalavimus.

P02. Informacija pagal segmentus.

Informacija pagal segmentus tarpinėse finansinėse ataskaitose neteikiama.

P03. Nematerialusis turtas.

Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 1 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per atskaitinį laikotarpį“. Nematerialiojo turto balansinė vertė 24 933 Eur – programinė įranga. Centro nematerialaus turto vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 28 495 Eur. Per atskaitinį laikotarpį turimos programinės įrangos amortizacija sudarė 3 562 Eur.

Per atskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto nebuvo.

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų, pripažintų ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio sąnaudomis, nėra.

Įvykių ir aplinkybių, dėl kurių būtų pripažinti, panaikinti ar sumažinti nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostoliai, 2022 m. sausio-rugsėjo mėn. nebuvo.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 2 priede.

Centro turimo ilgalaikio materialaus turto – pastatai, mašinos ir įrenginiai bei baldai ir biuro įranga vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 1 796 712 Eur, pabaigoje – 1 762 888 Eur.

Įsigyta ilgalaikio turto nebuvo, o ilgalaikio turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudarė 33 824 Eur.

2022 m. ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo sąnaudos už „Taurapilio“ pastatą sudarė 17 754 Eur, kiemo dangą – 3714 Eur, esančius Aušros g. 47, Utenoje. Bendrai baldai ir biuro įranga bei ilgalaikis turtas, esantis mašinų grupėje, nusidėvėjo 12 356 Eur.

Per 2022 m. devynis mėnesius 14 094 Eur sumažėjo pastato, esančio Bažnyčios g. 1, Utenoje, rekonstrukcijos finansavimo vertė.

Centre nėra ilgalaikio materialaus turto, vertinamo tikraja verte.

P05. Finansinis turtas.

Ilgalaikio finansinio turto Centras neturi.

P06. Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių.

Tokio turto Centre nėra.

P07. Biologinis turtas.

Biologinio turto Centras neturi.

P08. Atsargos.

Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra, kaip ir ataskaitinio laikotarpio pradžioje. Per ataskaitinį laikotarpį įsigytos atsargos už 1 119 Eur ir sunaudotos veikloje.

Informacija apie atsargas pateikiama aiškinamojo rašto 3 priede.

P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai apmokėjimai 741 Eur – būsimų laikotarpių sąnaudos už ilgalaikio turto draudimą ir virtualaus serverio nuomą.

P10. Gautinos sumos.

Gautinos sumos per vienerius metus 40 315 Eur. Tai 34 400 Eur gautinas finansavimas iš savivaldybės biudžeto, 5 915 Eur pirkėjų skola už suteiktas paslaugas.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai 85 959 Eur, iš kurių 794 Eur kasoje ir 85 165 Eur Centro banko sąskaitose.

P12. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžia 1 690 607 Eur, pabaigai – 1 695 589 Eur.

Finansavimo sumų didžioji dalis – finansavimo sumų likučiai iš savivaldybės ir Europos Sąjungos struktūrinių fondų nepiniginiam turtui įsigyti, t. y. įsigytas ir nenudėvėtas turtas. Kitą dalį – 34 400 Eur sudaro gautinas finansavimas iš savivaldybės biudžeto. Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas iš valstybės biudžeto už įdarbintą asmenį – 2 280 Eur ir iš savivaldybės biudžeto 174 400 Eur kitoms išlaidoms kompensuoti, BC „Spiečius“ veikloms

vykdyti bei Jaunimo integracijos į darbo rinką skatinimo programos įgyvendinimui. Panaudota viso finansavimo sumų 206 098 Eur, iš jų 44 944 Eur nusidėvėjimo sąnaudoms padengti, kita dalis 99 501 Eur kitoms išlaidoms kompensuoti, 45 000 Eur Jaunimo integracijos į darbo rinką programos sąnaudoms padengti, BC „Spiečius“ veikloms – 16 653 Eur. BC „Spiečius“ veiklos tęsiamos ir likusi nepanaudota finansavimo suma persikėlė į IV šių metų ketvirtį. Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

P13. Finansiniai įsipareigojimai.

Finansinių įsipareigojimų nėra.

P14. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių.

Tokių sutarčių nėra.

P15. Atidėjiniai.

Atidėjinių Centre nėra.

P16. Suteiktos garantijos dėl paskolų.

Garantijų dėl paskolų nesuteikta.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos.

Mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 21 958 Eur, jas sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 4 174 Eur, atostoginių kaupiniai 5 603 Eur, įsipareigojimai susiję su darbo santykiais 10 621 Eur. Balanso eilutėje „Skolos tiekėjams“ yra neapmokėtos sąskaitų sumos už paslaugas (ryšių, komunalines paslaugas, šildymą ir kt.), suteiktas per paskutinį ataskaitinio laikotarpio mėnesį. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro mokėtinas PVM 645 Eur, gauti iš paslaugų gavėjų išankstiniai apmokėjimai už būsimas paslaugas 585 Eur ir ateinančių laikotarpių pajamos už rezidavimą 330 Eur, viso 1560 Eur.

P18. Grynasis turtas.

Dalininkų kapitalas sudaro 252 954 Eur. Vienintelis Centro dalininkas – Utenos rajono savivaldybė. Sukauptas perviršis 489 Eur ataskaitinio laikotarpio pradžiai. Einamojo laikotarpio deficitas 13 871 Eur. Laikotarpio pabaigai deficitas sudarė 13 382 Eur ir tai lėmė neįprastai didėjančios komunalinės sąnaudos, taip pat 2 700 Eur išlaidų Jaunimo integracijos į darbo rinką skatinimo programai išmokėta iš Centro lėšų.

P19. Mokesčių pajamas.

Mokesčių pajamų Centras negauna.

P20. Socialinių įmokų pajamas.

Socialinių įmokų pajamų Centras negauna.

P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamas.

Viso pajamų per laikotarpį – 230 609 Eur. Finansavimo pajamas 205 996 Eur sudaro: 28 617 Eur iš ES struktūrinių fondų lėšos nepiniginiam turtui įsigyti, 16 327 Eur iš Utenos rajono savivaldybės biudžeto gautos lėšos nepiniginiam turtui, kurios pripažintos panaudotomis finansavimo sumomis ir lėšos kitoms išlaidoms kompensuoti – 161 052 Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 24 183 Eur, per ataskaitinį laikotarpį Centro uždirbtos pajamos vykdant ekonominę, ūkinę-komercinę veiklą. Palyginus su 2021-09-30 tarpiniais duomenimis sumažėjo 7952 Eur. 2021 m. didesniai pajamų lygiui įtakos turėjo paslaugų pardavimas BC „Spiečius“.

Kitos veiklos pajamos 430 Eur yra gautos draudimo išmokos už draustą įrangą.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos 244 480 Eur sąnaudas sudaro: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 90 159 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos 37 386 Eur (palyginus su 2021 m. atitinkamu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 78 611 Eur, nes 2021 m. pilnai nusidėvėjo technologinė dalis „Taurapilyje“ ir dalis turto mašinų ir įrengimų grupėje), komunalinių paslaugų ir ryšių 26 715 Eur (dėl ženkliai išaugusių elektros ir šildymo kainų 14 309 Eur daugiau, nei 2021 m. sausio-rugsėjo mėn.), transporto 5 238 Eur, kitų paslaugų (čia didžiąją dalį sąnaudų sudaro išlaidos Jaunimo įdarbinimo programai ir BC „Spiečius“ veiklai) - 68 916 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 1 119 Eur, kitos – 14 094 Eur - pastato, esančio Bažnyčios g. 1, Utenoje, rekonstrukcijos finansavimo sąnaudos, kvalifikacijos kėlimo 90 Eur, paprastojo remonto ir eksploatavimo 763 Eur. Palyginimui su 2021 m. tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, sąnaudos sumažėjo 47 734 Eur (pilnai nudėta technologinė dalis 2021 m., todėl sumažėjo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos).

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Finansinės investicinės veiklos nei pajamų, nei sąnaudų Centras neturi.

P24. Finansinės rizikos valdymas.

Palūkanų rizika. Nėra.

Kredito rizika. Nėra.

Valiutos pokyčių rizikos nėra.

P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai.

Neapibrėžtojo turto Centras neturi.

P26. Poataskaitiniai įvykiai.

Poataskaitinių ūkinių įvykių nebuvo.

P27. Informacija apie kontroliuojamus neviešojo sektoriaus subjektus.

Kontroliuojamų subjektų centras neturi.

P28. Jungimai.

Jungimų, atliktų įsigijus akcijų pirkimo būdu, nebuvo.

P29. Perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS.

2019 m. metais pereita prie apskaitos tvarkymo pagal VSAFAS.

P30. Turtas, perduotas VĮ Valstybės turto fondui.

Centras VĮ Valstybės turto fondui turto neperdavė.

P31. Informacija apie sudarytas koncesijos ir valdžios, ir privataus subjektų partnerystės sutartis.

Per ataskaitinį laikotarpį sutarčių nebuvo.

Direktorė

Irina Šeršniova

Buhalterė-konsultantė

Kristina Kilienė

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		41 954,00							41 954,00
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergрупavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		41 954,00							41 954,00
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-13 458,48		X		X	X		-13 458,48

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-3 561,93		X		X	X		-3 561,93
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1.	parduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X		
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-17 020,41		X		X	X		-17 020,41
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	parduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)		24 933,59							24 933,59
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		28 495,52							28 495,52

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2 254 233,92		82 188,60	66 106,24		736 602,85		3 139 131,61
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)								
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)								
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	2 254 233,92		82 188,60	66 106,24		736 602,85		3 139 131,61
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-522 287,84		-41 742,45	-61 688,05		-716 701,45	X	-1 342 419,79
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-17 753,40		-3 714,39	-2 163,14		-10 192,82	X	-33 823,75

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-540 041,24		-45 456,84	-63 851,19		-726 894,27	X	-1 376 243,54
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	1 714 192,68		36 731,76	2 255,05		9 708,58		1 762 888,07
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	1 731 946,08		40 446,15	4 418,19		19 901,40		1 796 711,82
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		1 118,62						1 118,62
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1 118,62						1 118,62
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1 118,62						-1 118,62
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-1 118,62						-1 118,62
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)								
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)								
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)								

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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 sektoriaus subjektams	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):		2 279,70					-102,28				2 177,42
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2 279,70					-102,28				2 177,42
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	278 147,65	174 400,00					-177 379,28			34 400,00	309 568,37
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	278 147,65						-16 326,80				261 820,85
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		174 400,00					-161 052,48			34 400,00	47 747,52
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):	1 412 459,65						-28 616,76				1 383 842,89
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 412 459,65						-28 616,76				1 383 842,89
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 690 607,30	176 679,70					-206 098,32			34 400,00	1 695 588,68

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis