

Švenčionių verslo ir turizmo informacijos centras
178844585, Vilniaus g. 19, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-08-31
(data)

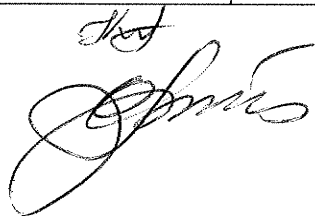
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais € ir uru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		53845,04	54942,56
I	Nematerialusis turtas	1	104,04	354,12
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		104,04	354,12
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokesčiai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	2	53741,00	54588,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		53725,63	54573,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11,89	11,89
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3,48	3,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokesčiai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		17686,65	15036,57
I	Atsargos	4	101,31	1615,35
I.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		101,31	1615,35
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos	5	8911,04	4292,50
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, turą, paslaugas		286,22	79,08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		8624,82	4213,42
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	8674,30	9128,72
	IŠ VISO TURTO		71531,69	69979,13
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	60626,87	63449,71
I	Iš valstybės biudžeto		544,29	
II	Iš savivaldybės biudžeto		53914,07	54841,33
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6168,51	8608,38
IV	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		9853,58	5943,42
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	9853,58	5943,42
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
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		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		186,07	248,98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4695,09	2973,19
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		4972,42	2721,25
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			

Et. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
F.	GRYNASIS TURTAS	10	1051,24	586,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1051,24	586,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		499,04	-685,11
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		552,20	1271,11
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		71531,69	69979,13

Direktorė

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja



Tatjana Kuznecova

Ona Kamaiškienė

Švenčionių verslo ir turizmo informacijos centras
178844585, Vilniaus g. 19, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017-08-31
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		34939,46	20747,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	34067,27	20245,95
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1084,11	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		20696,59	18854,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12286,57	1391,62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ (MOKŲ) PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	872,19	501,54
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		872,19	501,54
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	13	34440,04	21432,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		30799,14	17600,13
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		548,76	548,76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		501,70	534,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1100,52	235,96
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			49,73
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		555,63	1577,31
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		934,29	886,25
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		499,42	-685,11
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	14	-0,38	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		499,04	-685,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		499,04	-685,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė



Tatjana Kuznecova

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja



Ona Kamaišienė

ŠVENČIONIŲ VERSLO IR TURIZMO INFORMACIJOS CENTRO

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 M. I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

BENDROJI DALIS

1. Švenčionių verslo ir turizmo informacijos centras įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 178844585. Centras yra viešas juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąsias sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, antspaudą su valstybės herbu ir savo pavadinimą. Centro buveinė – Vilniaus g. 19, LT-18116, Švenčionys, Švenčionių r. sav., Lietuvos Respublika.
2. Centras yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Švenčionių rajono savivaldybės biudžeto.
3. Centro savininkas – Švenčionių rajono savivaldybė (Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys, kodas 111108284).
4. Centro savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Švenčionių rajono savivaldybės taryba. Taryba tvirtina centro nuostatus, priima sprendimus dėl centro reorganizavimo ar likvidavimo, sprendžia kitus teisės aktais nustatytus ir jos kompetencijai priskirtus klausimus.
5. Centras turi paramos gavėjo statusą, gauna paramos lėšas ir jas apskaito kitų lėšų sąskaitoje.
6. Centro vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4.
7. Centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.
8. Centro veiklos pobūdis: priskirtų viešųjų paslaugų organizavimas ir teikimas gyventojams ir kitiems asmenims.
9. Centro veiklos tikslas – teikti viešąsias paslaugas rajono gyventojams, verslo subjektams ir kitiems asmenims.
10. Centras kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.
11. Centras skyrių neturi.
12. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 metų birželio 30 d. duomenis eurais ir centais.
13. Centro buhalterinę apskaitą tvarko Švenčionių rajono savivaldybės administracijos Biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterijos skyrius.

APSKAITOS POLITIKA

14. Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Centras vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.
15. Centro 2017 metų I pusmečio finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.
16. Buhalterinei apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės programos FINISA ir FINNET, darbo užmokesčio skaičiavimui naudojama kompiuterinė programa FINALGA. Programos pritaikytos buhalterinei apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.
17. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuo požymius:
 - 17.1. valstybės funkciją;
 - 17.2. programą;
 - 17.3. priemonę;
 - 17.4. lėšų šaltinį;
 - 17.5. biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.
18. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo principai.

19. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

20. Centro minimalios apskaitos politikos nuostatos aprašytos 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Nematerialus turtas

1. Centro nematerialus turtas – tai programinė įranga ir jos licencijos. Finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte – 104,04 EUR.

Ilgalaikis materialus turtas

2. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte - 53 741,00 EUR.

Centre yra ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, bet dar naudojamas veikloje.

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, nebuvo.

3. Centras biologinio turto neturi.

Atsargos

4. Atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro raštinės reikmenų ir ūkinio inventoriaus likutį – 101,31 EUR.

Per vienus metus gautinos sumos

5. Per vienus metus gautinos sumos sudaro:

Gautinos sumos už turto nuomą - 207,14 EUR;

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 79,08 EUR;

Sukauptos gautinos sumos – tai sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 665,05 EUR, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 6379,94 EUR, kitos sukauptos gautinos sumos(VB, ES) – 1579,83 EUR.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

6. Pinigus banko sąskaitoje sudaro savivaldybės biudžeto lėšos – 121,05 EUR, pavedimų lėšos – 8553,25 EUR.

Finansavimo sumos

7. Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedą.

Įsipareigojimai

8. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro:

Tiekėjams mokėtinos sumos už prekės ir suteiktas paslaugas sudaro – 186,07 EUR.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 4695,09 EUR, iš jų:

mokėtinas darbo užmokestis(kortelės) – 2646,51 EUR;

mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9% - 356,70 EUR;

mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 443,91 EUR;

kitos mokėtinos sumos darbuotojams – 157,68 EUR;

mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 30,98% - 1090,29 EUR.

Sukauptos mokėtinos sumos – 4972,42 Eur (t.y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma).

Grynasis turtas

10. Grynojo turto likutį sudaro einamųjų metų perviršis – 499,04 EUR ir ankstesnių metų perviršis – 552,20 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita**Pagrindinės veiklos pajamos**

11. Finansavimo pajamos sudaro per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikiam turtui ir atsargoms) ir kitoms išlaidoms.
12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos tai pajamos už patalpų nuomą.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

13. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį.

Finansinė ir investicinė veikla

14. Finansinė ir investicinė veikla nebuvo vykdoma, tik buvo priskaičiuoti delspinigiai – 0,38 Eur.
Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas veikloje ir pagal patikėjimo teise gautas turtas.

PRIDEDAMA: Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Direktorė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
būhalterijos skyriaus vedėja



Tatjana Kuznecova



Ona Kamaiškienė

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

Svečionių verslo ir turizmo informacijos centras

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI
2017-01-01 - 2017-06-30dd.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
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);	90,34	1621,62	0,00	0,00	0,00	0,00	-1167,67	0,00	0,00	0,00	544,29		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	90,34	1621,62					-1167,67				0,00		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											544,29		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	54279,26	18717,82	0,00	0,00	0,00	0,00	-19083,01	0,00	0,00	0,00	53914,07		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	54279,26	116,61					-602,85				53793,02		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		18601,21					-18480,16				121,05		
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);	1023,83	18378,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-13233,70	0,00	0,00	0,00	6168,51		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1023,83	18378,38					-13233,7				6168,51		
4.	Iš kitų šaltinių;	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00		
5.	Iš viso finansavimo sumų	55393,43	38717,82	0,00	0,00	0,00	0,00	-33484,38	0,00	0,00	0,00	60626,87		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas ir valutos kurso įtaką pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis