

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

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

2017-11-20
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		53897,06	54668,18
I.	Nematerialusis turtas	1	41,52	291,60
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		41,52	291,60
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	53855,54	54376,58
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		50413,76	54361,21
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		3426,41	
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 mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3	0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		10281,03	10223,53
I.	Atsargos	4	78,05	1977,99
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		78,05	1977,99
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			20,87
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	8561,27	2536,52
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		79,08	197,67
III.5	Sukauptos gautinos sumos		8482,19	2338,85
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1641,71	5688,15
	IŠ VISO TURTO:		64178,09	64891,71
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	53827,65	59022,00
I.	Iš valstybės biudžeto		-5,03	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		53889,72	54522,38
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		-57,04	4499,62
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		10014,25	5254,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	10014,25	5254,26
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		302,48	83,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4859,37	3533,26
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		4852,40	1637,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	10	336,19	615,45

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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		336,19	615,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-216,01	-655,66
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		552,20	1271,11
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		64178,09	64891,71

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-11-20
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		52141,30	33521,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	51269,11	32733,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1629,02	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		31177,97	27233,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18462,12	5500,38
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	872,19	787,31
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		872,19	787,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	13	52356,93	34176,71
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		47293,15	29090,29
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		496,74	823,14
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1181,17	775,81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1411,64	659,32
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			49,73
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		656,94	1620,87
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1317,29	1157,55
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-215,63	-655,66
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-216,01	-655,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-216,01	-655,66
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Tatjana Kuznecova

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja

Ona Kamaiškienė

ŠVENČIONIŲ VERSLO IR TURIZMO INFORMACIJOS CENTRO

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 M. 9 MĖNESIŲ 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 rugsėjo 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 9 mėnesių 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 – 41,52 EUR.

Ilgalaikis materialus turtas

2. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte - 53855,54 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 – 78,05 EUR.

Per vienus metus gautinos sumos

5. Per vienus metus gautinos sumos sudaro:

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 79,08 EUR;

Sukauptos gautinos sumos – tai sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 524,12 EUR, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 6432,65 EUR, kitos sukauptos gautinos sumos (VB, ES) – 1525,42 EUR.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

6. Pinigus banko sąskaitoje sudaro savivaldybės biudžeto lėšos – 13,42 EUR, pavedimų lėšos – 1628,29 EUR.

Finansavimo sumos

7. Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir 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 – 302,48 EUR.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 4859,37 EUR, iš jų:

mokėtinas darbo užmokestis (kortelės) – 2833,18 EUR;

mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9% - 380,28 EUR;

mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 479,95 EUR;

mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 30,48% - 1165,96 EUR.

Sukauptos mokėtinos sumos – 4852,40 Eur (t.y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma).

Grynasis turtas

10. Grynojo turto likutį sudaro einamųjų metų deficitas – 216,01 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 panaudos sutartis gautas turtas.

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

Direktorė



Tatjana Kuznecova

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterijos skyriaus vedėja



Ona Kamaiškienė

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

Svenčionių verslo ir turizmo informacijos centras

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

2017-01-01 - 2017-09-30 dd.

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	13		
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	-1716,99	0,00	0,00	0,00	-5,03		
1.1.	nepinginti turtui įsigyti	90,34	1621,62					-1716,99				0,00		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											-5,03		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	54279,26	29122,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-29511,08	0,00	0,00	0,00	53889,72		
2.1.	nepinginti turtui įsigyti	54279,26	194,66					-597,62				53876,30		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		28927,48					-28914,06				13,42		
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	-19459,25	0,00	0,00	0,00	-57,04		
3.1.	nepinginti turtui įsigyti											0,00		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1023,83	18378,38					-19459,25				-57,04		
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.	nepinginti turtui įsigyti											0,00		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00		
5.	Iš viso finansavimo sumų	55393,43	49122,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-50687,92	0,00	0,00	0,00	53827,65		

* Šioje skiltyje todomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valutos kurso įtakos pinigų likūiams, susijusiems su finansavimo sumomis