

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018.12.04
(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		10733,97	53897,06
I.	Nematerialusis turtas	1	0,00	41,52
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			41,52
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	10733,97	53855,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2117,63	50413,76
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		7317,53	3426,41
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1295,33	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		18368,91	10281,03
I.	Atsargos	4	6500,20	78,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1446,37	78,05
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		5053,83	
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	8,65	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	7792,17	8561,27
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, turta, paslaugas		216,08	79,08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		7576,09	8482,19
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	4067,89	1641,71
	IŠ VISO TURTO:		29102,88	64178,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	9989,97	53827,65
I.	Iš valstybės biudžeto		231,71	-5,03
II.	Iš savivaldybės biudžeto		7157,28	53889,72
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2600,98	-57,04
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		11069,14	10014,25
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	11069,14	10014,25
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		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		82,53	
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3347,29	302,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2749,36	4859,37
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		4889,96	4852,40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	11	8043,77	336,19

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		7317,53	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		7317,53	
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		726,24	336,19
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		647,16	-216,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		79,08	552,20
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		29102,88	64178,09

Direktorė

B| centralizuotos buhalterijos skyriaus buhalterė



Tatjana Kuznecova

Romualda Žeimo

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018.12.12
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		50495,42	52141,30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	47329,52	51269,11
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1185,12	1629,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		32712,78	31177,97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13431,62	18462,12
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	3165,90	872,19
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3165,90	872,19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	14	49848,26	52356,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		42209,43	47293,15
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		140,32	496,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		855,43	1181,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1994,56	1411,64
V.	TRANSPORTO		141,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3595,10	656,94
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		912,42	1317,29
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		647,16	-215,63
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			-0,38
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DU TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		647,16	-216,01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		647,16	-216,01
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

B[centralizuotos buhalterijos skyriaus buhalterė



Tatjana Kuznecova

Romualda Žeimo

ŠVENČIONIŲ VERSLO IR TURIZMO INFORMACIJOS CENTRO

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 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 - Adučiškio g. 2, LT-18109, Švenčionys, registracijos adresas - 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.
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 2018 metų rugsėjo 30 d. duomenis eurai 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 2018 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 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Nematerialus turtas

1. Centro nematerialus turtas – tai programinė įranga ir jos licencijos.

Ilgalaikis materialus turtas

2. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte - 10733,97 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 žemėlapiai, parkerai ir kitos medžiagos – 1446,37 EUR ir atsargos skirtos parduoti – 5053,83 EUR.

Išankstiniai apmokėjimai

5. Išankstiniai apmokėjimai sudaro – 8,65 EUR, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Per vienus metus gautinos sumos

6. Per vienus metus gautinos sumos sudaro:

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 216,08 EUR;

Sukauptos gautinos sumos – tai sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 336,50 EUR, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 4618,49 EUR. ir kitos sukauptos gautinos sumos(VB, ES) – 2621,10 EUR.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

7. Pinigus banko sąskaitoje sudaro savivaldybės biudžeto lėšos – 4067,89 EUR.

Finansavimo sumos

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

Įsipareigojimai

9. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro:

Mokėtinos socialinės išmokos (2 d. ligos pašalpu) – 82,53 EUR;

Tiekėjams mokėtinos sumos už prekės ir suteiktas paslaugas sudaro – 3347,29 EUR.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 2749,36 EUR, iš jų:

mokėtinas darbo užmokestis(kortelės) – 1626,24 EUR;

mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9-11% - 212,99 EUR;

mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 267,87 EUR;

mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 642,26 EUR.

Sukauptos mokėtinos sumos – 4889,96 Eur (t.y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma).

Grynasis turtas

11. Grynojo turto likutį sudaro ankstesnių metų perviršis – 79,08 EUR, einamųjų metų perviršis – 647,16 EUR ir tikrosios vertės rezervas – 7317,53 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita
Pagrindinės veiklos pajamos

12. Finansavimo pajamos sudaro per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikiam turtui ir atsargoms) ir kitoms išlaidoms.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos tai pajamos už suteiktas paslaugas.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

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

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 buhalterė



Romualda Žeimo

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

VTHC

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

2018-01-01 2018-09-30

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, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	418,16	1114,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-1300,57	0,00	0,00	0,00	231,71		
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	418,16	1114,12					-1300,57				0,00		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											231,71		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	2156,76	39688,49	0,00	0,00	0,00	0,00	-34687,97	0,00	0,00	0,00	7157,28		
2.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	2156,76	5780,93					-4521,25				3416,44		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		33907,56					-30166,72				3740,84		
3.	Iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	4739,02	12626,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-14764,76	0,00	0,00	0,00	2600,98		
3.1.	nepinigiamam turtui įsigyti											0,00		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4739,02	12626,72					-14764,76				2600,98		
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.	nepinigiamam turtui įsigyti											0,00		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00		
5.	Iš viso finansavimo sumų	7313,94	53429,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-50753,30	0,00	0,00	0,00	9989,97		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas ir valiutos kurso ištaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis