

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016.05.18
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurių

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		55216,94	55647,74
I.	Nematerialusis turtas	1	416,64	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		416,64	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	54800,30	55647,74
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		54784,93	55632,37
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 mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3	0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5620,30	6592,88
I.	Atsargos	4	2688,63	1122,93
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2688,63	1122,93
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			5,60
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	2898,53	3906,27
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, turtą, paslaugas		162,67	79,08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2735,86	3827,19
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	33,14	1558,08
	IŠ VISO TURTO:		60837,24	62240,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	55041,76	57122,23
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		55037,57	55647,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4,19	1474,49
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4362,16	4061,07
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	4362,16	4061,07
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 Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos 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			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		86,16	433,50
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2166,42	1966,59
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2109,58	1660,98
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	10	1433,32	1057,32

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Dažninkų 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		1433,32	1057,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		162,21	107,22
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1271,11	950,10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		60837,24	62240,62

L.e.p. direktorė

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus vyr. buhalterė



Tatjana Kuznecova

Romualda Žeimo

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016.05.18
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		9983,65	10 170,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	9732,88	9840,46
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		9660,49	5 779,98
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		72,39	4060,48
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	250,77	329,85
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		250,77	329,85
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	9821,44	10063,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		8135,91	9026,14
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		274,38	211,86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		267,60	271,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		57,30	379,70
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		49,73	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		237,16	50,82
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		799,36	122,66
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		162,21	107,22
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidU TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		162,21	107,22
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		162,21	107,22
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e.p. direktorė

Tatjana Kuznecova

B) centralizuotos buhalterijos skyriaus vyr. buhalterė

Romualda Žeimo



ŠVENČIONIŲ VERSLO IR TURIZMO INFORMACIJOS CENTRO

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2016 m. gegužės 18 d.

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, teisės aktų nustatyta tvarka priima arba atleidžia centro vadovą, 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. 2015m. sausio 1 d., įvedus Lietuvoje Europos bendrąją valiutą eurą, apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurais ir centais. Likučiai litais, kurie buvo dieną, einančią prieš euro įvedimo dieną, perskaičiuoti į eurus, taikant nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,45280.

13. Buhalterinės apskaitos duomenų litais perskaičiavimo į eurus registravimo apskaitoje reikalavimus nustato 28-asis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartas (VSAFAS)

14. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 metų kovo 31 d. duomenis eurais ir centais.

15. Centro buhalterinę apskaitą tvarko Švenčionių rajono savivaldybės administracijos Biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterijos skyrius.

APSKAITOS POLITIKA

16. 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“.

17. Centro 2016 metų I ketvirčio 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.

18. Buhalterinei apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės programos FINISA ir FINNET, darbo užmokesčio skaičiavimui naudojama kompiuterinė programa FINALGA. Programos pritaikytos buhalterinei apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

19. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuo požymius:

19.1.valstybės funkcija;

19.2.programą;

19.3.priemonę;

19.4.lėšų šaltinį;

19.5.biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

20. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo principai.

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

22. Centro minimalios apskaitos politikos nuostatos aprašytos 2015 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 – 416,64 EUR.

Ilgalaikis materialus turtas

2. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte - 54800,30 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 likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro lankstinukai, vizitines korteles ir turistinei žemėlapiui – 2688,63 EUR.

Per vienus metus gautinos sumos

5. Per vienus metus gautinos sumos sudaro:

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 79,08 EUR;

Gautinos sumos už turto nuomą – 83,59 EUR;

Sukauptos gautinos sumos – tai sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 193,47 EUR, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 2470,00 EUR, kitos sukauptos gautinos sumos – 72,39 EUR.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

6. Pinigus banko sąskaitoje sudaro savivaldybės biudžeto lėšos – 28,95 EUR, pavedimų lėšos – 4,19 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 – 86,16 EUR.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 2166,42 EUR, iš jų:
 mokėtinas darbo užmokestis(kortelės) – 1160,00 EUR;
 mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9% - 201,20 EUR;
 mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 181,20 EUR;
 mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 30,98% - 624,02 EUR.

Sukauptos mokėtinos sumos 2109,58 Eur (t.y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma).

Grynasis turtas

10. Grynojo turto likutį sudaro einamųjų metų perviršis – 162,21 EUR ir ankstesnių metų perviršis – 1271,11 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos pajamos

11. Finansavimo pajamas 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.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas veikloje.

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

L.e. direktorės pareigas



Tatjana Kuznecova

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
 buhalterijos skyriaus vyr. 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)
Švenčionių verslo ir turizmo informacijos centras

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2016-01-01 - 2016-03-31 d.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		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);	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti															0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	55251,74	10144,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-10358,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55037,57
2.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	55251,74	1385,38					-1628,5								55008,62
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		8758,81					-8729,86								28,95
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 (t.y. projektams finansuoti));	4,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,19
3.1.	nepinigiamam turtui įsigyti															0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4,19														4,19
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	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	55255,93	10144,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-10358,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55041,76

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