

Visagino rekreacijos paslaugų centras

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.806.823,50	2.839.363,59
I	Nematerialusis turtas	P03	5.923,43	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		5.923,43	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.800.900,07	2.839.363,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.635.122,78	2.659.048,60
II.3	Infrastruktūros statiniai		34.327,76	117.748,98
II.4	Kiti statiniai		102.046,26	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		24.352,77	27.237,39
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5.050,50	35.328,62
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		100.531,92	126.721,54
I	Atsargos	P08	60.907,46	76.976,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		60.907,46	76.976,00
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	P09	2.887,64	208,87
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	35.591,68	48.568,91
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	P10	7.967,43	22.079,06
III.5	Sukauptos gautinos sumos		20.093,83	26.378,81
III.6	Kitos gautinos sumos		7.530,42	111,04
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.145,14	967,76
	IŠ VISO TURTO:		2.907.355,42	2.966.085,13

(tęsinys kitame puslapyje)

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.848.916,45	2.897.953,13
I	Iš valstybės biudžeto		2.731.978,70	2.821.094,12
II	Iš savivaldybės biudžeto		75.872,39	75.177,79
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		40.464,22	1.681,22
IV	Iš kitų šaltinių		601,14	
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		20.807,76	22.549,51
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		20.807,76	22.549,51
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	P17	387,03	6.601,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	19.484,07	15.011,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	936,66	936,66
F	GRYNASIS TURTAS	P18	37.631,21	45.582,49
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		37.631,21	45.582,49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-7.951,28	-56.994,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		45.582,49	102.577,07
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.907.355,42	2.966.085,13

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						102.577,07	102.577,07	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-56.994,58	-56.994,58	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						45.582,49	45.582,49	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-7.951,28	-7.951,28	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						37.631,21	37.631,21	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vriausiasis buhalteris (buhalteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		6.797,29	0,00	6.797,29	967,76	0,00	967,76
I	Iplaukos		642.852,02	11.575,55	654.427,57	546.149,24	0,00	546.149,24
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		431.364,73	0,00	431.364,73	300.288,26	0,00	300.288,26
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		120.357,44	0,00	120.357,44	6.766,61	0,00	6.766,61
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		311.007,29	0,00	311.007,29	293.521,65	0,00	293.521,65
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		72.757,20	0,00	72.757,20	109.048,31	0,00	109.048,31
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		83.582,29	0,00	83.582,29	127.948,84	0,00	127.948,84
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		55.147,80	11.575,55	66.723,35	8.863,83	0,00	8.863,83
II	Pervestos lėšos		-72.757,20	0,00	-72.757,20	-102.940,97	0,00	-102.940,97
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-72.757,20	0,00	-72.757,20	-102.940,97	0,00	-102.940,97
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-563.297,53	-11.575,55	-574.873,08	-442.240,51	0,00	-442.240,51
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-310.572,75	0,00	-310.572,75	-264.422,78	0,00	-264.422,78
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-105.104,14	-11.575,55	-116.679,69	-79.425,56	0,00	-79.425,56
III.3	Komandiruočių		-1.419,00	0,00	-1.419,00	-1.749,91	0,00	-1.749,91
III.4	Transporto		-93.068,06	0,00	-93.068,06	-10.128,82	0,00	-10.128,82
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-755,24	0,00	-755,24	-737,13	0,00	-737,13
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-21.414,60	0,00	-21.414,60	-15.434,59	0,00	-15.434,59
III.7	Atsargų įsigijimo		-15.038,22	0,00	-15.038,22	-32.889,54	0,00	-32.889,54
III.8	Socialinių išmokų					-8.863,83	0,00	-8.863,83
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-15.925,52	0,00	-15.925,52	-28.421,35	0,00	-28.421,35
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos					-167,00	0,00	-167,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-6.617,66	0,00	-6.617,66			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-6.617,66	0,00	-6.617,66			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-2,25	0,00	-2,25			
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-2,25	0,00	-2,25			
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		177,38	0,00	177,38	967,76	0,00	967,76
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		967,76		967,76			
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.145,14		1.145,14	967,76		967,76

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		592.280,08	396.627,75
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		540.708,33	302.586,73
I.1	Iš valstybės biudžeto		214.341,20	6.766,61
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		326.200,51	295.656,97
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		158,49	163,15
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		8,13	0,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		51.571,75	94.041,02
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	51.571,75	94.041,02
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-544.580,80	-453.622,33
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-306.936,51	-264.925,05
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-40.828,12	-49.368,89
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-89.374,02	-71.695,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-8,00	-1.749,91
V	TRANSPORTO		-54.828,52	-10.128,82
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-755,24	-737,13
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-21.414,60	-15.434,59
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-14.510,27	-10.994,59
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-15.925,52	-28.588,35
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		47.699,28	-56.994,58
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		14.256,38	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	18.806,54	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS		-4.550,16	
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-1,40	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	-69.905,54	
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-7.951,28	-56.994,58
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7.951,28	-56.994,58
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Visagino rekreacijos paslaugų centras,
191747963 Biudžetinė įstaiga

Adresas: Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

Subjektas užsiima transporto paslaugų Visagino savivaldybės biudžetinėms įstaigoms, kitiems juridiniams ir fiziniams asmenims, turizmo ir poilsio viešųjų paslaugų teikimo veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
27	25

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma	Atitinka VSAFAS
2	Finansinių ataskaitų valiuta	Eurai
3	Nematerialusis turtas	Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0. Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokėstį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.
4	Ilgalaikis materialusis turtas	Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal patvirtintus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus.
5	Biologinis turtas	
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai	Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažįstant finansinį turtą, jis įvertinamas įsigijimo savikaina.
7	Atsargos	Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesne. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, lopšelis-darželis taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.
8	Finansavimo sumos	Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.
9	Atidėjiniai	
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)	
11	Segmentai	Apskaitos informacija įstaigoje pateikiama pagal šiuos pirminius segmentus: 1. ekonomikos; 2. švietimo. Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai pirminiams segmentams pagal valstybės funkcijas priskiriami pagal tai, kokioms programoms vykdyti skiriami ir naudojami išteklių.
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos	
13	Kitos pajamos	Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog centras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.
14	Sąnaudos	Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos	
16	Operacijos užsienio valiuta	
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos	
18	Kiti apskaitos principai	

Aiškinaomojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo itaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo itaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.839.363,59			2.839.363,59
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Pletros darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas					
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		2.839.363,59			2.839.363,59
II.1	Zemė					
II.2	Pastatai		2.659.048,60			2.659.048,60
II.3	Infrastruktūros statiniai		117.748,98			117.748,98
II.4	Kiti statiniai					
II.5	Mašinos ir įrenginiai		27.237,39			27.237,39
II.6	Transporto priemonės		0,00			0,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		35.328,62			35.328,62
II.8	Kultūros ir kitos vertybės					
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išteklių					
V	Kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		126.721,54		-17.948,82	108.772,72
I	Atsargos		76.976,00		-17.948,82	59.027,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		76.976,00		-17.948,82	59.027,18
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		208,87			208,87
III	Per vienus metus gautinos sumos		48.568,91			48.568,91
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		22.079,06			22.079,06
III.5	Sukauptos gautinos sumos		26.378,81			26.378,81
III.6	Kitos gautinos sumos		111,04			111,04
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		967,76			967,76
	IŠ VISO TURTO		2.966.085,13		-17.948,82	2.948.136,31
D	FINANSAVIMO SUMOS		2.897.953,13	55.766,81		2.953.719,94
I	Iš valstybės biudžeto		2.821.094,12	4.868,34		2.825.962,46
II	Iš savivaldybės biudžeto		75.177,79	11.347,71		86.525,50
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.681,22	38.941,49		40.622,71
IV	Iš kitų šaltinių			609,27		609,27
E	ISIPAREIGOJIMAI		22.549,51			22.549,51
I	Ilgalaikiai isipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai					
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		22.549,51			22.549,51
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai					
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinų sumos iš Europos Sąjungos biudžeta					
II.6	Mokėtinų sumos iš biudžetų ir fondų					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6.601,73			6.601,73
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai					
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		15.011,12			15.011,12
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		936,66			936,66
F	GRYNASIS TURTAS		45.582,49			45.582,49
I	Dalininkų kapitalas					
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo itaka					
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		45.582,49			45.582,49
IV.1	Einanųjų metų perviršis ar deficitas		-56.994,58		-19.599,69	-76.594,27
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		102.577,07		19.599,69	122.176,76
G	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES		2.966.085,13	55.766,81		3.021.851,94

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		396.627,75			396.627,75
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		302.586,73			302.586,73
I.1	Iš valstybės biudžeto		6.766,61			6.766,61
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		295.656,97			295.656,97
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		163,15			163,15
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,00			0,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		94.041,02			94.041,02
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		94.041,02			94.041,02
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		-453.622,33		-19.599,69	-473.222,02
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-264.925,05			-264.925,05
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-49.368,89			-49.368,89
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-71.695,00			-71.695,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.749,91			-1.749,91
V	TRANSPORTO		-10.128,82		-19.599,69	-29.728,51
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-737,13			-737,13
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-15.434,59			-15.434,59
VIII	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ					
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-10.994,59			-10.994,59
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					
XI	NUOMOS					
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-28.588,35			-28.588,35
XIV	KITOS					
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-56.994,58		-19.599,69	-76.594,27
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS					
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS					
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-56.994,58		-19.599,69	-76.594,27
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-56.994,58		-19.599,69	-76.594,27
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

3 Pastabos

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimo įtaka finansinėse ataskaitose:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pertvarkomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Apskaitos politikos keitimas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs apskaitos politikos keitimas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka finansinėms ataskaitoms:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
1.	Grynasis perviršis ar deficitas	61.954,26	-7.951,28	-69.905,54	
	Iš viso	61.954,26	-7.951,28	-69.905,54	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka nuosavybės metodui:

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

3 Pastabos

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

Apskaitos politikos keitimo aprašymas ir priežastys:

Prielaidos, kuriomis vadovaujantis buvo nustatyti apskaitiniai įverčiai, naudojami turto ir įsipareigojimų vertei nustatyti:

Apskaitinių įverčių keitimo poveikio apskaičiuoti nebuvo galima dėl šių priežasčių:

Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

Atstaitytos 2020 metais nurašytosatsargų finansavimo sumos (iš SB - 8559,24 Eur, iš E - 37864,94 Eur, iš VB - 4660,35 Eur).
Inventorizacijos metu rastas neapskaitytas ilgalaikis turtas (vamzdžių valymo įrenginys Cobra- 1538,25 Eur (jstaigos pajamos) ir
garažai (1076,55 Eur - E, 207,99 Eur - VB, 2788,47 Eur - SB ir 609,27 Eur - Kitos lėšos

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				-470.052,36					-74.528,44		-544.580,80
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-268.176,51					-38.760,00		-306.936,51
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos				-40.828,12							-40.828,12
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-89.374,02							-89.374,02
1.4	Komandiruočių				-8,00							-8,00
1.5	Transporto				-19.060,08					-35.768,44		-54.828,52
1.6	Kvalifikacijos kelimo				-755,24							-755,24
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-21.414,60							-21.414,60
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				-14.510,27							-14.510,27
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų				-15.925,52							-15.925,52
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos				-500.344,64					-74.528,44		-574.873,08
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-271.812,75					-38.760,00		-310.572,75
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-116.679,69							-116.679,69
3.1.3	Komandiruočių				-1.419,00							-1.419,00
3.1.4	Transporto				-57.299,62					-35.768,44		-93.068,06
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo				-755,24							-755,24
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-21.414,60							-21.414,60
3.1.7	Atsargų įsigijimo				-15.038,22							-15.038,22
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				-15.925,52							-15.925,52
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				-392.057,72					-55.290,00	-6.274,61	-453.622,33
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-218.360,44					-40.290,00	-6.274,61	-264.925,05
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos				-49.368,89							-49.368,89
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-71.695,00							-71.695,00
1.4	Komandiruočių				-1.749,91							-1.749,91
1.5	Transporto				-10.128,82							-10.128,82
1.6	Kvalifikacijos kelimo				-737,13							-737,13
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-434,59					-15.000,00		-15.434,59
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				-10.994,59							-10.994,59
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų				-28.588,35							-28.588,35
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos				-371.812,07					-55.290,00	-15.138,44	-442.240,51
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-217.858,17					-40.290,00	-6.274,61	-264.422,78
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-79.425,56							-79.425,56
3.1.3	Komandiruočių				-1.749,91							-1.749,91
3.1.4	Transporto				-10.128,82							-10.128,82
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo				-737,13							-737,13
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-434,59					-15.000,00		-15.434,59
3.1.7	Atsargų įsigijimo				-32.889,54							-32.889,54
3.1.8	Socialinių išmokų										-8.863,83	-8.863,83
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				-28.421,35							-28.421,35
3.1.11	Sumokėtos patūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos				-167,00							-167,00

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	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		267,03							267,03
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		5.923,43							5.923,43
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		5.923,43							5.923,43
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	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		6.190,46							6.190,46
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	-267,03		X		X	X		-267,03
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, 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	-267,03		X		X	X		-267,03
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 parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

P3 Nematerialusis turtas

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
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)		5.923,43							5.923,43
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Stripsniai	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	2.925.737,58		211.541,44	50.114,63	179.126,50	49.734,66		3.416.254,81
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)						694,23		694,23
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						694,23		694,23
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis 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)						-1,16		-1,16
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto						-1,16		-1,16
4	Pergupavimai (+/-)	45.172,34	54.548,09	-52.515,25	-371,76		-36.638,54		10.194,88
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	2.970.909,92	54.548,09	159.026,19	49.742,87	179.126,50	13.789,19		3.427.142,76
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina					179.126,50	113,10		179.239,60
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-266.688,98		-93.792,46	-22.877,24	-179.126,50	-14.406,04	X	-576.891,22
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-28.609,04	-1.356,36	-4.178,03	-4.422,87		-6.811,98	X	-45.378,28
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)						1,16	X	1,16
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto						1,16	X	1,16
11	Pergupavimai (+/-)	-40.489,12	-18.863,97	40.990,56	1.910,01		12.478,17	X	-3.974,35
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-335.787,14	-20.220,33	-56.979,93	-25.390,10	-179.126,50	-8.738,69	X	-626.242,69
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 parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergupavimai (+/-)								
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)	2.635.122,78	34.327,76	102.046,26	24.352,77	0,00	5.050,50		2.800.900,07
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis 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 kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebe naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė			59.174,87	X	X	X	X	59.174,87
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	2.659.048,60		117.748,98	27.237,39	0,00	35.328,62		2.839.363,59
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis 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 kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

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
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai 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				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos 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

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	75	100
Infrastruktūros statiniai	18	60
Kiti statiniai	18	18
Mašinos ir įrenginiai	2	13
Transporto priemonės	5	9
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	6

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs 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		76.976,00						76.976,00
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		71.018,69						71.018,69
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		71.018,69						71.018,69
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-69.138,41						-69.138,41
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-69.138,41						-69.138,41
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		-17.948,82						-17.948,82
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		60.907,46						60.907,46
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		60.907,46						60.907,46
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		76.976,00						76.976,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	2.887,64	208,87
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	262,30	208,87
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.625,34	
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2.887,64	208,87

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	35.591,68	23.156,10		48.568,91	28.082,81	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7.967,43			22.079,06	1.704,00	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	4.285,21					
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3.682,22			22.011,90	1.704,00	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos				67,16		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	20.093,83	20.093,83		26.378,81	26.378,81	
1.5.1	Iš biudžeto	20.093,83	20.093,83		26.378,81	26.378,81	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	7.530,42	3.062,27		111,04		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	35.591,68	23.156,10		48.568,91	28.082,81	

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1.145,14		967,76	0,00
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.145,14		967,76	0,00
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1.145,14		967,76	0,00
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2.821.094,12	120.357,44	4.868,34				-214.341,20
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.821.094,12		26.378,77				-117.520,93
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		120.357,44	-21.510,43				-96.820,27
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	75.177,79	311.007,29	11.347,71				-321.660,40
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	75.177,79		20.047,69				-20.125,69
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		311.007,29	-8.699,98				-301.534,71
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)	1.681,22		38.941,49				-158,49
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.681,22		38.941,49				-158,49
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių			609,27				-8,13
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			609,27				-8,13
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
5	Iš viso finansavimo sumų	2.897.953,13	431.364,73	55.766,81				-536.168,22

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					2.731.978,70
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.729.951,96
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.026,74
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					75.872,39
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					75.099,79
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					772,60
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)					40.464,22
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					40.464,22
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					601,14
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					601,14
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų					2.848.916,45

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2.821.094,12	2.821.094,12		2.731.978,70	2.731.978,70
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		75.177,79	75.177,79		75.872,39	75.872,39
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)		1.681,22	1.681,22		40.464,22	40.464,22
4	Iš kitų šaltinių					601,14	601,14
5	Iš viso		2.897.953,13	2.897.953,13		2.848.916,45	2.848.916,45

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	224.455,85	
2.1	Žemė	38.213,00	
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės	186.242,85	
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	224.455,85	

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

Sudarvto panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
39SUN-2	Ilgalaikės sutartys	2017-2065	Nenumatyta
39SUN-4	Ilgalaikės sutartys	2017-2112	Nenumatyta
2/13-28	Trumpalaikės sutartys	2013-2023	Nenumatyta
1/8-7	Trumpalaikės sutartys	2016-2026	Nenumatyta
13-30	Trumpalaikės sutartys	2017-2027	Nenumatyta
SR-7	Trumpalaikės sutartys	2019-2029	Nenumatyta
BUS-234	Trumpalaikės sutartys	2022-2032	Nenumatyta

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	387,03			6.601,73		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	19.484,07	289,13		15.011,12	67,16	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	19.484,07	289,13		14.943,96		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos				67,16	67,16	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	936,66			936,66		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	936,66			936,66		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	20.807,76	289,13		22.549,51	67,16	

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	51.571,75	94.041,02
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	51.571,75	94.041,02
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	51.571,75	94.041,02

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR ŠAŅAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	18.806,54	
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	18.806,54	
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-4.550,16	
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-4.550,16	
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	14.256,38	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:3

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJA APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	20	-251.091,41	-16.216,99			-3.892,62	25	-264.925,05				
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	1,0	-19.405,51	-2.676,11				1,0	-16.800,00				
5.2	kiti darbuotojai	19,0	-231.685,90	-13.540,88			-3.892,62	24,0	-248.125,05				
6	Kiti	7,0	-35.555,90	-179,59									
7	Iš viso:	27	-286.647,31	-16.396,58			-3.892,62	25	-264.925,05				
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-4.555,47	-254,92			-59,00	X	-4.134,63				

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-1,40	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1,40	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-1,40	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Visagino rekreacijos paslaugų centras, 191747963 Vilties g. 5A, Visagino m., Visagino sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379308
D/L: 2023-03-14 15:37:06

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	22.549,51	20.807,76
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	22.549,51	20.807,76

VISAGINO REKREACIJOS PASLAUGŲ CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Vilties g. 5A, Visaginas, tel./faks. (8 386) 60 213, el. p. vrpc@sugardas.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191747963

Visagino savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ ATSKAITOMYBĖS

2023 m. kovo ____ d. Nr. (3.3) BA-____
Visaginas

I. Bendroji dalis

1. Visagino rekreacijos paslaugų centras įsteigtas 1993 m. rugpjūčio 20d. Ignalinos rajono valdybos Kultūros ir švietimo skyriaus įsakymų Nr. 161.
2. Įmonės kodas 191747963. Įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 1994 m. rugsėjo 21d. .
3. Buveinė: Vilties g. 5a, Visaginas.
4. Teisinė forma – biudžetinė įstaiga, finansuojama iš valstybės, savivaldybės biudžetų ir ES lėšų.
5. Visagino rekreacijos paslaugų centras yra juridinis asmuo. Veikla grindžiama Lietuvos Respublikos Konstitucija, Socialinio darbo ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, įstaigos nuostatais.
6. Įstaiga turi savo anspaudą.
7. Visagino rekreacijos paslaugų centras steigėjas – Visagino savivaldybė
8. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.
9. Pagrindinė veiklos rūšis – neklasifikuojamų apgyvendinimo paslaugų teikimas.
10. Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.
11. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia įstaigą ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą – nėra.
12. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos neturime.
13. Sprendimų dėl teisinių ginčų neturime.
14. Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.
15. Vidutinis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 27.

II. Apskaitos politika

Visagino rekreacijos paslaugų centro buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Buhalterinės apskaitos įstatymu, Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, Biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais teisės aktais.

Centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis – su kalendoriniais ketvirčiais.

Apskaitai tvarkyti naudojamos apskaitos programos: FinALGA, FinNET ir FinISA, kurios yra pritaikytos apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami Centro sąskaitų plano sąskaitose taikant Centro apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS atskirų ūkinių operacijų ir įvykių finansinių ataskaitų elementų arba straipsnių ir apskaitos procedūrų reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles).

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Centras taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažįstant finansinį turtą, jis įvertinamas įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Centras įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a) ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b) trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praecityje Centras turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Centras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Centro finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Centras pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Centro finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Centro apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų ir (arba) pajamų vertės arba 0,15 procento turto vertės.

III. Pastabos

Finansinės būklės ataskaitoje

1. Informacija apie ilgalaikį turtą ir atsargas

	Ilgalaikis turtas parodytas likutine verte	Atsargos parodytos įsigijimo savikaina	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
	(P03) (P04)	(P08)		
Iš valstybės biudžeto	2725291,61	4660,35	2026,74	2731978,70
Iš savivaldybės biudžeto	65953,98	9145,81	772,60	75872,39
Iš Europos sąjungos	2599,28	37864,94	0,00	40464,22
Iš kitų šaltinių	601,14	0,00	0,00	601,14
Iš uždirbtų pajamų	12377,49	9236,36	88,30	21702,15
Iš viso:	2806823,50	60907,46	2887,64	2870618,60

(P10)

2. Gautinis sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Gautinos atsitiktinės sumos (A)	3682,22
Gautinis sumos už išlaikymą (C)	0,00
Gautinis sumos už nuomą (J)	4285,21
Kitos gautinis sumos	0,00
Iš viso:	7967,43

3. Sukauptos gautinis sumos

	Tiekėjams mokėtinos sumos	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Sukauptos mokėtinos (Atostogų rezervas)	Uždirbtos ižde	Iš viso
Iš valstybės biudžeto	0,00	0,00	0,00		0,00
Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00	19484,07		19484,07
Iš Europos sąjungos	0,00	0,00	0,00		0,00
Iš kitų šaltinių	0,00	0,00	0,00		0,00
Iš uždirbtų pajamų				609,76	609,76
Iš viso:	0,00	0,00	19484,07	609,76	20093,83
Kredite VI klasė			19484,07		

4. Kitos gautinis sumos, tai:

Neapmokėtos paraiškos	0,00
Sąnaudų mažinimas (komunalinės, transporto paslaugos)	7530,42
Permoka VMI, SoDra	0,00
Iš viso:	7530,42

(P11)

5. Pinigų likutis įstaigos sąskaitoje

Iš valstybės biudžeto	0,00
Iš savivaldybės biudžeto	0,00
Iš Europos sąjungos	0,00
Iš kitų šaltinių	0,00
Iš uždirbtų pajamų	1145,14
Iš viso:	1145,14

(P12)

6. Finansavimo sumų likučių iššifravimas pagal šaltinius

Likučiai 20 VSAFAS 4 priede	Ilgalaikio turto	Atsargų	Pinigų	Išankstinių apmokėjimų	Iš viso
Iš valstybės biudžeto	2725291,61	4660,35	0,00	2026,74	2731978,70
Iš savivaldybės biudžeto	65953,98	9145,81	0,00	772,60	75872,39
Iš Europos sąjungos	2599,28	37864,94	0,00	0,00	40464,22
Iš kitų šaltinių	601,14	0,00	0,00	0,00	601,14
Iš viso:	2794446,01	51671,10	0,00	2799,34	2848916,45

(P17)

7. Įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio iššifravimas pagal šaltinius

Įsipareigojimai	Tiekėjams mokėtinų sumos	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Sukauptos mokėtinų (Atostogų rezervas)	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (tėvų permoka)	Iš viso
Iš valstybės biudžeto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00	19484,07	0,00	19484,07
Iš Europos sąjungos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iš kitų šaltinių	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iš uždirbtų pajamų	387,03	0,00	0,00	936,66	1323,69
Iš viso:	387,03	0,00	19484,07	936,66	20807,76

(P18)

8. **GRYNAJĄ TURTA** sudaro iš pajamų gautas turtas, mažinant įsipareigojimus iš pajamų:

1.	Ilgalaikio turto, įsigyto iš pajamų vertė	12377,49
1.	Atsargų likutis iš pajamų	9236,36
2.	Gautinis sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7967,43
3.	Pinigų likutis išde	609,76
5.	Pinigų likutis sąskaitoje	1145,14
7.	Tiekėjams mokėtinų sumos iš pajamų	-387,03
7.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (tėvų mok. permoka)	-936,66
1.	Išankstiniai apmokėjimai	88,30
4.	Sąnaudų mažinimas (komunalinės, transporto paslaugos)	7530,42
	Grynasis turtas iš viso:	37631,21
Veiklos rezultatų ataskaitoje		

„Veiklos rezultatų ataskaita“ 3-ojo VSAFAS 2 priede išdėstytos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos pagal šaltinius, o sąnaudos – pagal ekonominę klasifikaciją.

(P21)

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Gautinos atsitiktinės sumos (A)	51571,75
Gautinis sumos už išlaikymą (C)	0,00
Gautinis sumos už nuomą (J)	18806,54
Kitos gautinis sumos	0,00
Iš viso:	70378,29

(P02)

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos palyginus su praeitų metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 90958,47 Eur. Pasikeitimą lėmusios priežastys:

Pargininės veiklos sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Skirtumas (padidėjo(+)/ sumažėjo(-)	Pastabos
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	306936,51	264925,05	42011,46	Išsami informacija pateikta prie (P22) pastabos
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	40828,12	49368,89	-8540,77	Atliktas turto pergrupavimas, dėl ko pailgėjo naudingo tarnavimo laikas
Komunalinių paslaugų ir ryšių	89374,02	71695,00	17679,02	Didesnės nei įprasta elektros energijos sąnaudos dėl karo pabėgėlių apgyvendinimo
Komandiruočių	8,00	1749,91	-1741,91	
Transporto	54828,52	10128,82	44699,70	
Kvalifikacijos kėlimo	755,24	737,13	18,11	
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	21414,60	15434,59	5980,01	
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	0,00	0,00	0,00	
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	14510,27	10994,59	3515,68	
Socialinių išmokų	0,00	0,00	0,00	
Nuomos	0,00	0,00	0,00	
Finansavimo	0,00	0,00	0,00	
Kitų paslaugų	15925,52	28588,35	-12662,83	
Kitos	0,00	0,00	0,00	

(P22)

11. **Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos** palyginus su praeitų metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 42011,46 Eur. Nuo 2022 m. sausio 1 d. padidėjusios MMA bei bazinės mėnesinės algos, minimalių pastoviosios dalies koeficientų pasikeitimo.

Kita informacija

Centras 2022 metais nedalyvavo projektuose ar kitose programose.

Filialo „Visagino parkas“ vedėja,
pavaduojanti centro direktorių

Airida Drus

Vyriausioji buhalterė

Joana Maldžiūtė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino rekreacijos paslaugų centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Aiškinamasis raštas prie 2022 metų atskaitomybės
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-03-23 Nr. BA-6
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Joana Maldžiūtė Vyr. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-23 10:59
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-09-06 16:29 - 2024-09-06 16:29
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Airida Drus Vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-23 15:31
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-08-20 17:56 - 2023-08-19 23:59
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Joana Maldžiūtė Vyr. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-23 15:43
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-09-06 16:29 - 2024-09-06 16:29
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230323.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-03-23)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-03-23 nuorašą suformavo Joana Maldžiūtė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-