

**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

2024-03- \_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_

**DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO TEIKIMO**

Pateikiame Visagino rekreacijos paslaugų centro 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusiuju metų finansinių ataskaitų rinkinį (parengtą pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus).

**PRIDEDAMA:**

1. Titulinis puslapis, 1 lapas;
2. Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, elektroninis dokumentas;
3. Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, elektroninis dokumentas;
4. Pinigų srautų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, elektroninis dokumentas;
5. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, elektroninis dokumentas;
6. Bendroji informacija, 1 lapas;
7. Aiškinamasis raštas prie 2023 metų atskaitomybės, elektroninis dokumentas;
8. Aiškinamojo rašto priedai, 20 lapų.

L. e. direktoriaus pareigas

Nikolajus Gusevas

**Visagino rekreacijos paslaugų centras**

**2023 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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

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
1.	Filialas "Visagino parkas"	Balto g. 1, Ramybės k., Visagino sav.	turizmo ir poilsio viešųjų paslaugų teikimas

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
27	27

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

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

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

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				-531.339,30					-105.700,24	-9.309,49	-646.349,03
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-270.189,32					-63.116,36	-9.309,49	-342.615,17
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos				-46.410,24							-46.410,24
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-109.060,98							-109.060,98
1.4	Komandiruočių				-86,80							-86,80
1.5	Transporto				-37.155,93					-42.583,88		-79.739,81
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				-315,00							-315,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-24.337,71							-24.337,71
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				-33.250,42							-33.250,42
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų				-10.532,90							-10.532,90
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos				-523.960,51					-120.516,96	-9.309,49	-653.786,96
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-273.529,05					-60.973,18	-9.309,49	-343.811,72
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-135.356,27							-135.356,27
3.1.3	Komandiruočių				-1.142,80							-1.142,80
3.1.4	Transporto				-53.263,84					-59.543,78		-112.807,62
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				-315,00							-315,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-25.468,83							-25.468,83
3.1.7	Atsargų įsigijimo				-23.523,80							-23.523,80
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				-10.643,42							-10.643,42
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos				-717,50							-717,50

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

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				-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	Nusidėvėjimo 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 kėlimo				-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 kėlimo				-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											

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		6.190,46							6.190,46
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
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	-2.961,72		X		X	X		-2.961,72
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	-3.228,75		X		X	X		-3.228,75
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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

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)		2.961,71							2.961,71
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		5.923,43							5.923,43
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.

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	2.970.909,92	54.548,09	159.026,19	49.742,87	179.126,50	13.789,19		3.427.142,76
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				1.450,00	80.947,79	4.733,99		87.131,78
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				1.450,00		4.733,99		6.183,99
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					80.947,79			80.947,79
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias 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)								
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)	47.873,27		-34.092,63					13.780,64
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	3.018.783,19	54.548,09	124.933,56	51.192,87	260.074,29	18.523,18		3.528.055,18
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina		94,67		5.814,09	179.126,50	4.002,22		189.037,48
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-335.787,14	-20.220,33	-56.979,93	-25.390,10	-179.126,50	-8.738,69	X	-626.242,69
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-29.174,16	-1.355,97	-6.586,91	-4.473,67	-1.927,32	-2.748,33	X	-46.266,36
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)	-9.626,21		11.251,60				X	1.625,39
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-374.587,51	-21.576,30	-52.315,24	-29.863,77	-181.053,82	-11.487,02	X	-670.883,66
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	Pergrupavimai (+/-)								
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)	2.644.195,68	32.971,79	72.618,32	21.329,10	79.020,47	7.036,16		2.857.171,52
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias 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	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo 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				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	2.635.122,78	34.327,76	102.046,26	24.352,77	0,00	5.050,50		2.800.900,07
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias 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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

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	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai ne naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie ne naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė			59.174,87	X	X	X	X	59.174,87

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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

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		60.907,46						60.907,46
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		80.049,39						80.049,39
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		80.049,39						80.049,39
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-99.975,07						-99.975,07
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-70.502,47						-70.502,47
3.4	Kiti nurašymai		-29.472,60						-29.472,60
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		40.981,78						40.981,78
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)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	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)		40.981,78						40.981,78
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		60.907,46						60.907,46

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

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	4.688,50	2.887,64
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	608,85	262,30
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	4.079,65	2.625,34
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	4.688,50	2.887,64

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

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

**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)	42.334,50	30.062,45		35.591,68	23.156,10	
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	8.042,33			7.967,43		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	2.992,21			4.285,21		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	5.050,12			3.682,22		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	25.877,98	25.877,98		20.093,83	20.093,83	
1.5.1	Iš biudžeto	25.877,98	25.877,98		20.093,83	20.093,83	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	8.414,19	4.184,47		7.530,42	3.062,27	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	42.334,50	30.062,45		35.591,68	23.156,10	

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

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)	2.284,34		1.145,14	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.284,34		1.145,14	
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)	2.284,34		1.145,14	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

**2023 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
<b>1</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>	<b>2.731.978,70</b>	<b>36.639,49</b>	<b>10.575,27</b>	<b>16.189,56</b>			<b>-78.189,35</b>
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.729.951,96		10.575,27	16.189,56			-39.523,12
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.026,74	36.639,49					-38.666,23
<b>2</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>	<b>75.872,39</b>	<b>419.179,56</b>	<b>2.211,02</b>	<b>64.758,23</b>			<b>-418.933,88</b>
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	75.099,79		31.082,47	64.758,23			-32.541,67
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	772,60	419.179,56	-28.871,45				-386.392,21
<b>3</b>	<b>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)</b>	<b>40.464,22</b>						<b>-7.545,02</b>
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	40.464,22						-7.545,02
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
<b>4</b>	<b>Iš kitų šaltinių</b>	<b>601,14</b>						<b>-8,16</b>
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	601,14						-8,16
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
<b>5</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>2.848.916,45</b>	<b>455.819,05</b>	<b>12.786,29</b>	<b>80.947,79</b>			<b>-504.676,41</b>

\* 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 finansavimui

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

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

**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 grąžintos	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)					2.717.193,67
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.717.193,67
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)					143.087,32
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					138.398,82
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					4.688,50
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)					32.919,20
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					32.919,20
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					592,98
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					592,98
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų					2.893.793,17

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X		X	X	X	
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X					

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

\*\* Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

metinė to turto nuosidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

\*\*\* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.



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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

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.

**2023 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	213.597,96	224.455,85
2.1	Žemė	38.213,00	38.213,00
2.2	Pastatai	23.476,49	
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės	151.908,47	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	<b>Iš viso</b>	<b>213.597,96</b>	<b>224.455,85</b>

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

**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	300,35			387,03		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	25.877,98	25.877,98		19.484,07	289,13	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	25.877,98	25.877,98		19.484,07	289,13	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.130,24	193,58		936,66		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	936,66			936,66		
5.3	Kitos mokėtinės sumos	193,58	193,58				
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	27.308,57	26.071,56		20.807,76	289,13	

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

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

**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
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>131.119,83</b>	<b>51.571,75</b>
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**	131.119,83	51.571,75
1.4	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>131.119,83</b>	<b>51.571,75</b>

\* 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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>5.268,00</b>	<b>18.806,54</b>
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	5.268,00	18.806,54
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>-2.817,84</b>	<b>-4.550,16</b>
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-2.817,84	-4.550,16
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>2.450,16</b>	<b>14.256,38</b>

\* 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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:5

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS 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, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomams 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	21	-301.969,15	-12.957,00			-7.091,55	20	-251.091,41	-16.216,99			-3.892,62
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-36.186,94	-1.545,74			-1.375,15	1,0	-19.405,51	-2.676,11			
5.2	kiti darbuotojai	19,0	-265.782,21	-11.411,26			-5.716,40	19,0	-231.685,90	-13.540,88			-3.892,62
6	Kiti	6,0	-20.597,47					7,0	-35.555,90	-179,59			
7	Iš viso:	27	-322.566,62	-12.957,00			-7.091,55	27	-286.647,31	-16.396,58			-3.892,62
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-4.753,44	-189,15			-461,12	X	-4.555,47	-254,92			-59,00

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

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	20.807,76	27.308,57
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	20.807,76	27.308,57

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 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
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>2.860.133,23</b>	<b>2.806.823,50</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	2.961,71	5.923,43
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.961,71	5.923,43
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.857.171,52	2.800.900,07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.644.195,68	2.635.122,78
II.3	Infrastruktūros statiniai		32.971,79	34.327,76
II.4	Kiti statiniai		72.618,32	102.046,26
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21.329,10	24.352,77
II.6	Transporto priemonės		79.020,47	0,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7.036,16	5.050,50
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>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>90.289,12</b>	<b>100.531,92</b>
I	Atsargos	P08	40.981,78	60.907,46
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		40.981,78	60.907,46
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	4.688,50	2.887,64
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	42.334,50	35.591,68
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	8.042,33	7.967,43
III.5	Sukauptos gautinos sumos		25.877,98	20.093,83
III.6	Kitos gautinos sumos		8.414,19	7.530,42
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.284,34	1.145,14
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>2.950.422,35</b>	<b>2.907.355,42</b>

(tęsinys kitame puslapyje)



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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2023 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
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>2.893.793,17</b>	<b>2.848.916,45</b>
I	Iš valstybės biudžeto		2.717.193,67	2.731.978,70
II	Iš savivaldybės biudžeto		143.087,32	75.872,39
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		32.919,20	40.464,22
IV	Iš kitų šaltinių		592,98	601,14
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>27.308,57</b>	<b>20.807,76</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		27.308,57	20.807,76
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	300,35	387,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	25.877,98	19.484,07
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1.130,24	936,66
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>29.320,61</b>	<b>37.631,21</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		29.320,61	37.631,21
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-8.310,60	-7.951,28
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		37.631,21	45.582,49
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.950.422,35	2.907.355,42

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

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino rekreacijos paslaugų centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-02-29 Nr. BA-25
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	2024-02-29 15:07
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	Nikolajus Gusevas L. e. direktoriaus pareigas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-29 16:38
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-01-20 16:14 - 2027-01-20 16:14
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.20240213.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-03-06)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-03-06 nuorašą suformavo Joana Maldžiūtė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

Nuorašas tikras

2024-03-06

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 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						45.582,49	45.582,49	
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		-7.951,28	-7.951,28	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						37.631,21	37.631,21	
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		-8.310,60	-8.310,60	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						29.320,61	29.320,61	

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)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino rekreacijos paslaugų centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-02-29 Nr. BA-28
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	2024-02-29 16:00
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	Nikolajus Gusevas L. e. direktoriaus pareigas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-29 16:41
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-01-20 16:14 - 2027-01-20 16:14
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.20240213.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-03-06)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-03-06 nuorašą suformavo Joana Maldžiūtė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

Nuorašas tikras

2024-03-06

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>7.323,19</b>	<b>0,00</b>	<b>7.323,19</b>	<b>6.797,29</b>	<b>0,00</b>	<b>6.797,29</b>
I	Iplaukos		782.994,82	13.725,55	796.720,37	642.852,02	11.575,55	654.427,57
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		455.819,05	0,00	455.819,05	431.364,73	0,00	431.364,73
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		36.639,49	0,00	36.639,49	120.357,44	0,00	120.357,44
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		419.179,56	0,00	419.179,56	311.007,29	0,00	311.007,29
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 pirkėjų		136.539,42	210,00	136.749,42	72.757,20	0,00	72.757,20
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		136.137,18	0,00	136.137,18	83.582,29	0,00	83.582,29
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		54.499,17	13.515,55	68.014,72	55.147,80	11.575,55	66.723,35
II	Pervestos lėšos		-135.610,22	0,00	-135.610,22	-72.757,20	0,00	-72.757,20
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-135.527,42	0,00	-135.527,42	-72.757,20	0,00	-72.757,20
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-82,80	0,00	-82,80			
III	Išmokos	P02	-640.061,41	-13.725,55	-653.786,96	-563.297,53	-11.575,55	-574.873,08
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-343.811,72	0,00	-343.811,72	-310.572,75	0,00	-310.572,75
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-121.630,72	-13.725,55	-135.356,27	-105.104,14	-11.575,55	-116.679,69
III.3	Komandiruočių		-1.142,80	0,00	-1.142,80	-1.419,00	0,00	-1.419,00
III.4	Transporto		-112.807,62	0,00	-112.807,62	-93.068,06	0,00	-93.068,06
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-315,00	0,00	-315,00	-755,24	0,00	-755,24
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-25.468,83	0,00	-25.468,83	-21.414,60	0,00	-21.414,60
III.7	Atsargų įsigijimo		-23.523,80	0,00	-23.523,80	-15.038,22	0,00	-15.038,22
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-10.643,42	0,00	-10.643,42	-15.925,52	0,00	-15.925,52
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-717,50	0,00	-717,50			

(tęsinys kitame puslapyje)

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

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 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>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>-6.183,99</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.183,99</b>	<b>-6.617,66</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.617,66</b>
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-6.183,99	0,00	-6.183,99	-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							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>					<b>-2,25</b>	<b>0,00</b>	<b>-2,25</b>
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų 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
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
<b>I</b>	<b>Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>1.139,20</b>	<b>0,00</b>	<b>1.139,20</b>	<b>177,38</b>	<b>0,00</b>	<b>177,38</b>
<b>II</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		<b>1.145,14</b>		<b>1.145,14</b>	<b>967,76</b>		<b>967,76</b>
<b>III</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>		<b>2.284,34</b>		<b>2.284,34</b>	<b>1.145,14</b>		<b>1.145,14</b>

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino rekreacijos paslaugų centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Pinigų srautų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-02-29 Nr. BA-27
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	2024-02-29 16:00
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	Nikolajus Gusevas L. e. direktoriaus pareigas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-29 16:40
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-01-20 16:14 - 2027-01-20 16:14
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.20240213.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-03-06)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-03-06 nuorašą suformavo Joana Maldžiūtė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

Nuorašas tikras

2024-03-06

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368565  
D/L: 2024-02-28 16:57:09

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 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
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>642.190,15</b>	<b>592.280,08</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		511.070,32	540.708,33
I.1	Iš valstybės biudžeto		78.189,35	214.341,20
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		425.327,79	326.200,51
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.545,02	158,49
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		8,16	8,13
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		131.119,83	51.571,75
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	131.119,83	51.571,75
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS</b>	<b>P02</b>	<b>-646.349,03</b>	<b>-544.580,80</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-342.615,17	-306.936,51
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-46.410,24	-40.828,12
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-109.060,98	-89.374,02
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-86,80	-8,00
V	TRANSPORTO		-79.739,81	-54.828,52
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-315,00	-755,24
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-24.337,71	-21.414,60
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-33.250,42	-14.510,27
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-10.532,90	-15.925,52
XIV	KITOS			
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-4.158,88</b>	<b>47.699,28</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>2.450,16</b>	<b>14.256,38</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	5.268,00	18.806,54
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS		-2.817,84	-4.550,16
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>P23</b>	<b>-0,02</b>	<b>-1,40</b>
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>	<b>P01</b>	<b>-6.601,86</b>	<b>-69.905,54</b>
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-8.310,60</b>	<b>-7.951,28</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-8.310,60</b>	<b>-7.951,28</b>
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)



DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino rekreacijos paslaugų centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-02-29 Nr. BA-26
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	2024-02-29 16:00
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	Nikolajus Gusevas L. e. direktoriaus pareigas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-29 16:39
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-01-20 16:14 - 2027-01-20 16:14
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.20240213.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-03-06)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-03-06 nuorašą suformavo Joana Maldžiūtė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

Nuorašas tikras

2024-03-06

# 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 2023 METŲ ATSKAITOMYBĖS

2023 m. kovo \_\_\_\_ d. Nr. (3.5) 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 parodomas amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomas 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 praityje Centras turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi išteklių, 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
	<b>(P03) (P04)</b>	<b>(P08)</b>		
Iš valstybės biudžeto	2713187,14	4006,53	0,00	2717193,67
Iš savivaldybės biudžeto	133461,86	4936,96	4688,50	143087,32
Iš Europos sąjungos	2440,76	30478,44	0,00	32919,20
Iš kitų šaltinių	592,98	0,00	0,00	592,98
Iš uždirbtų pajamų	10450,49	1559,85	0,00	12010,34
<b>Iš viso:</b>	<b>2860133,23</b>	<b>40981,78</b>	<b>4688,50</b>	<b>2905803,51</b>

**(P10)**

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

Gautinos atsitiktinės sumos (A)	5050,12
Gautinis sumos už išlaikymą (C)	0,00
Gautinis sumos už nuomą (J)	2992,21
Kitos gautinis sumos	0,00
<b>Iš viso:</b>	<b>8042,33</b>

#### 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	25877,98		25877,98
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				0,00	0,00

<b>Iš viso:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25877,98</b>	<b>0,00</b>	<b>25877,98</b>
Kredite VI klasė	25877,98				

## 4. Kitos gautinis sumos, tai:

Neapmokėtos paraiškos	0,00
Sąnaudų mažinimas (komunalinės, transporto paslaugos)	8414,19
Permoka VMI, SoDra	0,00
<b>Iš viso:</b>	<b>8414,19</b>

(P11)

## 5. Pinigų likutis įstaigos sąskaitoje

	Tiekėjams mokėtinos sumos
Iš valstybės biudžeto	0,00
Iš savivaldybės biudžeto	0,00
Iš Europos sąjungos	0,00
Iš kitų šaltinių	0,00
Iš uždirbtų pajamų	1347,68
Kompensuojamų lėšų sąskaita, užstatas	936,66
<b>Iš viso:</b>	<b>2284,34</b>

(P12)

## 6. Finansavimo sumų likučių iššifravimas pagal šaltinius

Likučiai 20 VSAFAS 4 priede	Ilgalaikio turto	Atsargų	Pinigų	Išankstinių apmokėjimų	Iš viso
Iš valstybės biudžeto	2713187,14	4006,53	0,00	0,00	2717193,67
Iš savivaldybės biudžeto	133461,86	4936,96	0,00	4688,50	143087,32
Iš Europos sąjungos	2440,76	30478,44	0,00	0,00	32919,20
Iš kitų šaltinių	592,98	0,00	0,00	0,00	592,98
<b>Iš viso:</b>	<b>2849682,74</b>	<b>39421,93</b>	<b>0,00</b>	<b>4688,50</b>	<b>2893793,17</b>

(P17)

## 7. Įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio iššifravimas pagal šaltinius

Įsipareigojimai	Tiekėjams mokėtinos sumos	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Sukauptos mokėtinos (Atostogų rezervas)	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (pirkėjų permoka)	Iš viso
Iš valstybės biudžeto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00	25877,98	0,00	25877,98
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	9,90	0,00	0,00	936,66	946,56
Iš kompensuojamų lėšų	290,45	0,00	0,00	193,58	484,03
<b>Iš viso:</b>	<b>300,35</b>	<b>0,00</b>	<b>25877,98</b>	<b>1130,24</b>	<b>27308,57</b>

(P18)

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

1.	Ilgalaikio turto, įsigyto iš pajamų vertė	10450,49
1.	Atsargų likutis iš pajamų	1559,85
2.	Gautinis sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	8042,33
4.	Gautinos sumos už kompensuojamas paslaugas	8414,19

3.	Pinigų likutis išde	0,00
5.	Pinigų likutis sąskaitoje	2284,34
7.	Tiekėjams mokėtinos sumos iš pajamų	-9,90
7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai iš pajamų	0,00
7.	Tiekėjams mokėtinos sumos iš kompensuojamų lėšų	-290,45
7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai iš kompensuojamų lėšų	0,00
7.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (tėvų mok. permoka)	-936,66
1.	Išankstiniai apmokėjimai	0,00
	<b>Grynasis turtas iš viso:</b>	<b>29514,19</b>

### 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)	131119,83
Gautinis sumos už išlaikymą (C)	0,00
Gautinis sumos už nuomą (J)	5268,00
Kitos gautinis sumos	0,00
<b>Iš viso:</b>	<b>136387,83</b>

#### (P02)

#### 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos palyginus su praeitų metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 101768,23 Eur. Pasikeitimą lėmusios priežastys:

Pargininės veiklos sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Skirtumas (padidėjo(+)/ sumažėjo(-)	Pastabos
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	342615,17	306936,51	35678,66	Išsami informacija pateikta prie (P22) pastabos
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	46410,24	40828,12	5582,12	Dėl ilgalaikio turto įsigijimo bei pergrupavimo
Komunalinių paslaugų ir ryšių	109060,98	89374,02	19686,96	Didesnės el. energijos kainos, nei 2022 metais
Komandiruočių	86,80	8,00	78,80	Atsižvelgiant į poreikį
Transporto	79739,81	54828,52	24911,29	Padidėjus pavėžėjimo poreikiui, palyginus su 2022 m., perkama papildoma paslauga, transporto priemonių skaičiaus pasikeitimų
Kvalifikacijos kėlimo	315,00	755,24	-440,24	Atsižvelgiant į poreikį
Paprastojo remonto ir eksploataavimo	24337,71	21414,60	2923,11	Atlikti kambarių kosmetiniai remonto darbai
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	33250,42	14510,27	18740,15	Atsižvelgiant į poreikį
Kitų paslaugų	10532,90	15925,52	-5392,62	Dėl karo pabėgėlių apgyvendinimui reikalingų paslaugų pirkimo 2022 m.

**(P22)**

11. **Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos** palyginus su praeitų metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 35678,66 Eur. Nuo 2023 m. sausio 1 d. padidėjusios MMA bei bazinės mėnesinės algos, minimalių pastoviosios dalies koeficientų pasikeitimo.

**Kita informacija****Ilgalaikis turtas**

2023 metais pirktas ilgalaikis turtas:

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Suma	Finansavimo šaltinis	Pirkimo priežastys
1.	Lyginimo volas Astra KP-850	1450,00	Įstaigos pajamos	Įstaigos
2.	Supynės „Flamingas“	1600,00	Įstaigos pajamos	
3.	Kompiuteris „Notebook   ACER   Aspire   A515-47-R3KZ   CPU 5625U   2300 M“	633,99	Įstaigos pajamos	Direktoriaus darbo vietos įrengimui
4.	Dokumentų spinta (Spinta, 4320x2827x550, medžiaga LMDP, 18mm storio, stumdomos durys)	1640,98	Savivaldybės biudžeto lėšos	Įstaigos veiklai
5.	Dokumentų spinta (Spinta, 2000x2100x600, medžiaga LMDP, 18mm storio, varstomos durys)	859,02	Savivaldybės biudžeto lėšos	Įstaigos veiklai
	Iš viso:	6183,99		

2023 metais neatlygintinai gautas ilgalaikis turtas:

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Suma	Finansavimo šaltinis	Turto davėjas
1.	Mokyklinis M2 klasės autobusas „IVECO DAILY 50C18H V“ (identifikavimo Nr. ZCFC650C605556070; valstybinis Nr. MSF355)	64758,23	Savivaldybės biudžeto lėšos	Visagino savivaldybės administracija
		16189,56	Specialios tikslinės dotacijos	
	Iš viso:	80947,79		

Ilgalaikio materialiojo turto vertė dėl remonto darbų nebuvo didinta.

**Atsargos**

2023 metais Visagino rekreacijos paslaugų centras negavo neatlygintinų atsargų.

**Parama**

2023 metais Visagino rekreacijos paslaugų centras negavo paramos.

**Dalyvavimas projektuose**

2023 metais Visagino rekreacijos paslaugų centras projektuose nedalyvavo.

**Metinės veiklos rezultatas**

Metinės veiklos rezultatas neigiamas dėl atsargų, įsigytų iki 2023 metų sunaudojimo 2023 metais, ilgalaikio turto, įsigyto iš įstaigos pajamų nusidėvėjimo.

**Gautinos sumos**

Gautinos sumos už turto naudojimą – 2992,21 Eur:

- 1254,23 Eur – paslaugų gavėjui iškelta bankroto byla, pateiktas mokėjimo reikalavimas;



2. 1737,98 Eur – kreiptasi į paslaugos gavėjus dėl skolų derinimo (skolos susidariusios iki 2022 m. sausio 1 d.).

Gautinos sumos už atsitiktines paslaugas:

1. 2214,61 Eur – už gruodžio mėn. suteiktas paslaugas (sąskaitos išsiųstos 2024 m. sausio mėn.);

2. 2125,72 Eur – paslaugų gavėjams iškeltos bankroto bylos, pateikti mokėjimo reikalavimai arba įtraukti į kreditorių eilę;

3. 709,80 Eur – kreiptasi į paslaugų gavėjus dėl skolų suderinimo (skolos, susidariusios iki 2022 m. sausio 1 d.).

L. e. direktoriaus pareigas

Nikolajus Gusevas

Vyriausioji buhalterė

Joana Maldžiūtė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino rekreacijos paslaugų centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Aiškinamasis raštas prie 2023 metų atskaitomybės
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-03-05 Nr. BA-45
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	2024-03-05 16:02
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	Nikolajus Gusevas L. e. direktoriaus pareigas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-03-05 16:46
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-01-20 16:14 - 2027-01-20 16:14
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240213.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-03-06)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-03-06 nuorašą suformavo Joana Maldžiūtė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

Nuorašas tikras

2024-03-06

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Visagino rekreacijos paslaugų centras
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Dėl finansinių ataskaitų rinkinio teikimo
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2024-03-06 Nr. (3.3) S-26
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento adresatas (-ai)</b>	Visagino savivaldybės administracija
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Nikolajus Gusevas L. e. direktoriaus pareigas
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-03-06 10:31
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2024-01-20 16:14 - 2027-01-20 16:14
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	8
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	5
<b>Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis.adoc
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis.adoc
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	P pinigų srautų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis.adoc
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis.adoc
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Aiškinamasis raštas prie 2023 metų atskaitomybės.adoc
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Titulinis puslapis.pdf
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Bendroji informacija.pdf
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Aiškinamojo rašto priedai.pdf
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20240213.2

<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-03-06)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2024-03-06 nuorašą suformavo Joana Maldžiūtė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-

Nuorašas tikras

2024-03-06