

VISAGINO REKREACIJOS PASLAUGŲ CENTRAS
AIŠKINAMASIS RŠTAS
PRIE
2022 METŲ I KETV. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
2022-03-31 Nr.(3.5)BA-050

Visaginas

I. Bendroji dalis

1. Visagino rekreacijos paslaugų centras įsteigtas 1993 m. rugpjūčio 20d. Ignalinos rajono valdybos Kultūros ir švietimo skyriaus įsakymu 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 teisiųjų ginčų neturime.
14. Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.
15. Metų pradžioje ir I ketvirčio pabaigoje darbuotojų skaičius 25.

II. Apskaitos politika

Visagino rekreacijos paslaugų centro buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, Biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais teisės aktais bei įstaigos buhalterinės apskaitos vadovu, reglamentuojančiu buhalterinės apskaitos tvarkymą. Išsami apskaitos politika išdėstyta prie 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

Finansinė atskaitomybė pateikta Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

III. Pastabos
Finansinės būklės ataskaitoje

1. Informacija apie ilgalaikį turą ir atsargas.

	Ilgalaikis turtas parodytas likutine verte	Atsargos parodytos įsigijimo savikaina	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
	(P03) (P04)	(P08)		
Iš valstybės biudžeto	2 839 363,59	57 544,04		2 896 907,63
Iš savivaldybės biudžeto				0,00
Iš Europos Sąjungos				0,00
Iš kitų šaltinių				0,00
Iš uždirbtų pajamų	6 500,08	19 431,96	208,87	26 140,91
Iš viso	2 845 863,67	76 976,00	208,87	2 923 048,54

(P10)

2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas.

Gautinos atsitiktinės sumos (A)	22 331,18
Gautinos sumos už išlaikymą ©	
Gautinos sumos už nuomą (J)	
Kitos	
Iš viso	22 331,18

3. Sukauptos gautinos sumos

	Tiekėjams mokėtinos sumos	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Sukauptos mokėtinos (Atostogų rezervas)	Uždirbtos lėšos išde	Iš viso
Iš valstybės biudžeto					0,00
Iš savivaldybės biudžeto			14 943,96		14 943,96
Iš Europos Sąjungos					0,00
Iš kitų šaltinių					0,00
Iš uždirbtų pajamų	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX			20 815,50	20 815,50
Iš viso	0,00	0,00	14 943,96	20 815,50	35 759,46
Kredite VI klasė	14 943,96				

4. Kitos gautinos, tai:

XXXXXXXXXXXXXX(įrašyti)	0,00
XXXXXXXXXXXXXX	
Iš viso	0,00

(P11)

5. Pinigų likutis įstaigos sąskaitoje

Iš valstybės biudžeto		0	6310,37
Iš savivaldybės biudžeto			
Iš Europos Sąjungos			
Iš kitų šaltinių			
Iš uždirbtų pajamų kompensacija	6310,37	6310,37	
Iš uždirbtų pajamų			
Iš viso	6310,37		0,00

(P12)

6. Finansavimo sumų likučių iššifravimas pagal šaltinius

Likučiai 20 VSAFAS 4 priede	Ilgalaikio turto	Atsargų	Pinigų	Išankstinių apmokėjimų	Iš viso
Iš valstybės biudžeto	2 821 094,12				2 821 094,12
Iš savivaldybės biudžeto	74 169,94				74 169,94
Iš Europos Sąjungos	1 643,57				1 643,57
Iš kitų šaltinių	0,00				0,00
Iš viso	2 896 907,63	0,00	0,00	0,00	2 896 907,63

(P17)

7. Įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio iššifravimas pagal šaltinius

Įsipareigojimai	Tiekėjams mokėtinos sumos	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Sukauptos mokėtinos (Atostogų rezervas)	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (tėvų permoka)	Iš viso
Iš valstybės biudžeto					0,00
Iš savivaldybės biudžeto			14 943,96		14 943,96
Iš Europos Sąjungos					0,00
Iš kitų šaltinių					0,00
Iš uždirbtų pajamų	6 601,73	3684,93			43 478,66
Iš viso	6 601,73	0,00	14 943,96	0,00	58 422,62

(P18)

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

1. Igaliaikio turto, įsigyto iš pajamų likutinė vertė	2 667,69
1. Atsargų likutis iš pajamų	19 431,96
2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	22 331,18
3. Pinigų likutis izde	924,89
5. Pinigų likutis įstaigos sąskaitoje (nepervesta į izda)	0,00
Gautinos kompensacijos	0,00
Išankstiniai apmokėjimai	208,87
7. Tiekėjams mokėtinos sumos iš pajamų	43 478,66
7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai iš pajamų	0,00
7. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (tėvų mok. permoka)	0,00
Grynasis turtas iš viso	2 085,93

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

Atsitiktinės pajamos (A)	5030,05
Pajamos už išlaikymą ©	
Pajamos už patalpų nuomą (J)	3425,71
Kitos	0
Iš viso	8455,76

(P02)

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos palyginus su praeitų metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo - 167383,01 Eur dėl to, kad dalis turto ir dalis veiklos buvo perduota kitam subjektui.

(P22)

11. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos palyginus su praeitų metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo)- 0,00 Eur dėl to, kad dalis etatų buvo perduota kitam subjektui.

Istaiga dalyvavo xxxxxxxxxxxxxx projekte ir turėjo (patyrė) xxxxxxxxxxxx Eur sąnaudų.

Istaiga (gavo / perdavė) neatlygintinai IMT / atsargų-0,00 Eur.

Istaigos vadovas

Vyriausiasis buhalteris



Inga Stankevičienė

Liucija Popovič

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Visagino rekreacijos paslaugų centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022M. 01 31 D. DUOMENIS

2022-05-16 Nr. 135)BA-048
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2827053,38	2839363,59
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2827053,38	2839363,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2650747,12	2659048,60
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		115698,63	117748,98
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		26398,40	27237,39
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2230,27	2479,09
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		31978,96	32849,53
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		171473,68	126721,54
I.	Atsargos		84532,62	76976,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		84532,62	76976,00
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		208,87	208,87
III.	Per vienus metus gautinos sumos		80421,82	48568,91
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, turtą, paslaugas		22331,18	22079,06
III.5	Sukauptos gautinos sumos		58090,64	26378,81
III.6	Kitos gautinos sumos			111,04
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6310,37	967,76
	IŠ VISO TURTO:		2998527,06	2966085,13
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2896898,63	2897965,68
I.	Iš valstybės biudžeto		2821094,12	2821094,12
II.	Iš savivaldybės biudžeto		74169,94	75177,79
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1634,57	1693,77
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		82190,97	22549,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		82190,97	22549,51
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		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		43478,66	6601,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22831,69	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		14943,96	15061,95
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		936,66	936,66
F.	GRYNASIS TURTAS		19437,46	45582,49
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		19437,46	45582,49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-83139,61	-56994,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		102577,07	102577,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2998527,06	2966097,68

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Laikintai einanti direktoriaus
Inga Stankevičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
Liucija Popovič

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Visagino rekreacijos paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022m. Kovo mėn.31D. DUOMENIS

2022-05-16 Nr. (35)SKH-042
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		25727,36	396627,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		19927,36	302586,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		16464,90	6766,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3425,71	295656,97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		36,75	163,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5800,00	94041,02
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5800,00	94041,02
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS		108866,97	453622,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		47935,01	264925,05
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12310,21	49368,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28923,07	71695,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	1749,91
V.	TRANSPORTO		3300,00	10128,82
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		205,24	737,13
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	15434,59
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1181,51	10994,59
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9211,93	28588,35
XIV.	KITOS		5800,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-83139,61	-56994,58
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
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		-83139,61	-56994,58
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-83139,61	-56994,58
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Laikinai einanti direktoriaus
Inga Stankevičienė

vyr. buhalteris (buhalteris)

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
Jūlija Popovič

(vardas ir pavardė)

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

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

12. (5) 13A 2419

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2821094,12		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		2821094,12
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2821094,12						-11228,37				2809865,75
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):	75177,79	69169,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-70177,58	0,00	0,00	0,00	74169,94
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	75177,79						-1007,85				74169,94
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	69169,73					-69169,73				0,00
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):	1681,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37,65	0,00	0,00	0,00	1643,57
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1681,22						-37,65				1643,57
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	2897953,13	69169,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-70215,23	0,00	0,00	0,00	2896907,63

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