

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras

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

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

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiaviečių centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-15 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas		277.296,02	281.755,30
I.1	Plėtros 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	P04	271.587,46	276.918,58
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		265.175,62	269.281,54
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.570,19	2.837,19
II.6	Transporto priemonės		1.694,73	2.190,69
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.146,92	2.609,16
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05 P06	5.708,56	4.836,72
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		39.407,70	30.938,53
I	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	2.423,92	149,77
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	29.839,79	24.033,73
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	1.837,76	3.296,68
III.5	Sukauptos gautinos sumos		27.960,86	20.641,41
III.6	Kitos gautinos sumos		41,17	95,64
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	7.143,99	6.755,03
	IŠ VISO TURTO:		316.703,72	312.693,83

(tęsinys kitame puslapyje)

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiaviečių centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

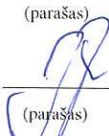
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

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
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	276.998,27	282.396,90
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		271.221,65	274.177,03
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		936,93	4.432,74
IV	Iš kitų šaltinių		4.839,69	3.787,13
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		33.721,60	28.460,61
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5.708,56	4.836,72
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	5.708,56	4.836,72
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28.013,04	23.623,89
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	52,18	2.982,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		52,31	1,63
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	27.908,46	20.639,78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	0,09	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	5.983,85	1.836,32
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		5.983,85	1.836,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.147,53	-3.728,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.836,32	5.564,97
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		316.703,72	312.693,83

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

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)


(parašas)

Augustas Petkus
(vardas ir pavardė)

Jolita Jurkūnaitė -
Kairienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių vaikų ir jaunimo daigafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-15 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		601.498,17	513.971,24
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		590.640,53	494.750,71
I.1	Iš valstybės biudžeto		85.608,69	82.213,58
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		498.035,19	406.279,81
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.695,81	367,26
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.300,84	5.890,06
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10.857,64	19.220,53
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	10.857,64	19.220,53
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-599.372,31	-519.651,65
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-485.935,19	-401.703,09
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-5.331,12	-5.102,77
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-24.612,30	-24.284,89
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-493,22	
V	TRANSPORTO		-534,21	-4.183,93
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.874,00	-462,72
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.373,77	-75,53
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-47.341,26	-45.002,93
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			-1.000,00
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-31.877,24	-37.835,79
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.125,86	-5.680,41
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.021,76	1.951,76
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2.021,76	1.951,76
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-0,09	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.147,53	-3.728,65
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.147,53	-3.728,65
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Augustas Petkus
(vardas ir pavardė)

Jolita Jurkūnaitė -
Kairienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiak funkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

Patvirtinta

ID: -2147369006

D/L: 2024-03-15 09:32:11

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DĖJOMENIS

2024-03-12 Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui						Iš viso	Mažumos dalis
			Daliminkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas pervisris ar deficitus prities nuosavybės metodo įtaka	Patikimo valiuta ir iškeltumas: <i>eurais</i>		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Liktis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną									
2	Perimto įgaliaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		5.564,97	5.564,97		
3	Parduoto arba parduoto įgaliaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X		X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X						
7	Daliminkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervisris ar deficitas		X	X	X					
9	Kiti pokyčiai		X	X	X					
10	Liktis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną									
11	Perimto įgaliaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Parduoto arba parduoto įgaliaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X		X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X						
16	Daliminkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervisris ar deficitas		X	X	X					
18	Kiti pokyčiai		X	X	X					
19	Liktis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną									
X pažymėti ataskaitos likutai nepildomi.										

Direktorius
(teisės aktais įpareigojimo pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vriausiasis buhalteris (buhalteris), teisei privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Augustas Peckus
(vardas ir pavardė)

Jolita Jurkūnaitė -
Kariienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcinis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147569006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-15 Nr. 4
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis			Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos		388,96	0,00	388,96	7.304,06	0,00	7.304,06
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		602.736,79	0,00	602.736,79	542.929,18	0,00	542.929,18
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		576.108,71	0,00	576.108,71	498.124,16	0,00	498.124,16
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		84.840,00	0,00	84.840,00	82.339,04	0,00	82.339,04
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		487.777,22	0,00	487.777,22	405.399,59	0,00	405.399,59
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.200,00	0,00	1.200,00	4.800,00	0,00	4.800,00
I.2	Iš mokesčių		2.291,49	0,00	2.291,49	5.585,53	0,00	5.585,53
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		13.314,04	0,00	13.314,04	22.402,51	0,00	22.402,51
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		13.314,04	0,00	13.314,04	22.402,51	0,00	22.402,51
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą		-13.434,05	0,00	-13.434,05	-22.322,69	0,00	-22.322,69
II.2	I savivaldybių biudžetus		-120,01	0,00	-120,01			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-13.314,04	0,00	-13.314,04	-22.322,69	0,00	-22.322,69
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos							
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-588.913,78	0,00	-588.913,78	-513.302,43	0,00	-513.302,43
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-484.755,88	0,00	-484.755,88	-403.172,51	0,00	-403.172,51
III.3	Komandiruočių		-24.612,30	0,00	-24.612,30	-19.068,42	0,00	-19.068,42
III.4	Transporto		-493,22	0,00	-493,22			
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-534,21	0,00	-534,21	-5.065,47	0,00	-5.065,47
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-1.874,00	0,00	-1.874,00	-462,72	0,00	-462,72
III.7	Arsugy išsigijimo		-1.373,77	0,00	-1.373,77	-75,53	0,00	-75,53
III.8	Socialinių išmokų		-47.341,26	0,00	-47.341,26	-45.712,73	0,00	-45.712,73
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų išsigijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos		-27.929,14	0,00	-27.929,14	-1.000,00	0,00	-1.000,00
III.12	Kitos išmokos					-38.745,05	0,00	-38.745,05

(tesinys kitame puslapyje)

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. 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 (tesims)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praejęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-8.383,89	0,00	-8.383,89
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas					-8.383,89	0,00	-8.383,89
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					2.900,00	0,00	2.900,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					2.900,00	0,00	2.900,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					2.900,00	0,00	2.900,00
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminio įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigu ir pinigų ekvivalentu padidėjimas (sumažėjimas)		388,96	0,00	388,96	1.820,17	0,00	1.820,17
II	Pingai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6.755,03		6.755,03	4.934,86		4.934,86
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		7.143,99		7.143,99	6.755,03		6.755,03

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Augustas Peikus
(vardas ir pavardė)

Jolita Jurkūnaitė -
Kairienė
(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ VAIKŲ IR JAUNIMO DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

Įstaigos kodas 190193379, Pavenčių g. 2, Mažeikiai. Tel. (8 443) 25967, el.p mtkc.buhalterija@gmail.com

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Mažeikiai

2024 m. kovo 15 d.

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro įsteigimo data : 1971 m. rugsėjo mėn. 1 d. Veiklos pradžia 1971-09-01. Teisinė forma ir priklausomybė: Mažeikių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro, steigėjas ir savininkas: Mažeikių rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija: Mažeikių rajono savivaldybės Taryba.

Pagrindinė veikla neformalus vaikų švietimas.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų viešojo sektoriaus subjektų.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkciame centre 2023 m. vidutinis darbuotojų skaičius 21 darbuotojų.

Susiklosčius sudėtingai ekonominei situacijai Lietuvoje, centrui skiriamas nepakankamas finansavimas, skirtų asignavimų neužtenka sklandžiai įstaigos veiklai užtikrinti. Įtakoja ir mažėjantis moksleivių skaičius, nes visas komunalines ir kitas išlaidas, susijusias su papildomojo ugdymo veikla Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras apmoka iš surinkto tėvų mokesčio.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą

direktoriaus 2021 m. birželio 16 d. įsakymu Nr. VI - 37 „Dėl Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitos politikos, centro sąskaitų plano ir apskaitos tvarkų aprašų patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją; programą; lėšų šaltinį; valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras buhalterinę apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymus;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymus;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą Nr. IX-574;
- Kitus apskaitą reglamentuojančius LR įstatymus ir teisės aktus.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais apskaitos principais: Subjekto, Veiklos tęstinumo, Periodiškumo, Pastovumo, Piniginio mato, Kaupimo, Palyginimo, Atsargumo, Neutralumo, Turinio viršenybės prieš formą.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaita tvarkoma taikant dvejetainį įrašą.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – euras.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Per ataskaitinius finansinius metus apskaitos politika nebuvo keista.

Nematerialusis turtas

Apskaitoje ilgalaikis nematerialus turtas yra atvaizduojamas įsigijimo verte. Balanse nematerialusis turtas rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro iš įsigijimo vertės atėmus amortizacijos sumą sukauptą per naudingo tarnavimo laiką.

Nematerialiojo turto amortizacijos minimalūs ir maksimalūs ekonominiai normatyvai (naudingo tarnavimo laikas):

Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija 1 – 1 metai.

Neriboto naudingo tarnavimo laiko nematerialiojo turto (pvz., plėtros darbų, literatūros, mokslo ir meno kūrinių) amortizacija neskaičiuojama. Toks nematerialusis turtas po pirminio pripažinimo rodomas įsigijimo savikaina, atėmus turto nuvertėjimo sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro suma, gauta iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukauptą per visą jo naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo minimalūs ir maksimalūs ekonominiai normatyvai (naudingo tarnavimo laikas):

Pastatai 77 – 100 metų;

Kiti statiniai 15 – 30 metų;

Mašinos ir įrenginiai 4 – 15 metų;

Transporto priemonės 5 – 5 metų;

Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas 1 – 12 metų.

Ilgalaikis materialusis turtas, kurį priimtas sprendimas parduoti, pergrupuojamas į atsargas to turto likutine verte tą dieną, kurią priimtas sprendimas tą turtą parduoti.

Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė kaip vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 500 Eurų.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.

Finansinis turtas yra pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomąją sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.

Finansinis turtas apskaitoje skirstomas į ilgalaikį finansinį turtą, kuriam priskiriama: ilgalaikės investicijos į nuosavybės vertybinius popierius, investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienerių metų gautinos sumos, kitas ilgalaikis finansinis turtas ir trumpalaikį finansinį turtą, kuriam priskiriama: pinigai ir jų ekvivalentai, per vienus metus gautinos sumos, išankstiniai apmokėjimai bei kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Apskaitoje gautinos sumos pirminio pripažinimo metu registruojamos įsigijimo savikaina. Vėliau apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose rodomos: po vienerių metų gautinos sumos - amortizuota savikaina, per vienerius metus gautinos sumos ir išankstiniai mokėjimai - įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Įstaigos pinigai – pinigai banko sąskaitose.

Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansinius įsipareigojimus įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina. Finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Jeigu įsipareigojimų galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti ir įsipareigojimai kyla dėl praeities ūkinio įvykio, apskaitoje pripažįstamas atidėjinys, lygus tikėtinais sumokėti sumai. Atidėjinys gali būti naudojamas tik tam tikslui, kuriam jis buvo sukurtas. Atidėjinių naudojimas, apmokant įsipareigojimą, finansinės būklės ataskaitoje rodomas mažinant įsipareigojimui padengti sunaudotą turtą ir mažinant atidėjinių sumą.

Atsargos.

Atsargos apskaitomos faktine įsigijimo savikaina, sudarant finansinę atskaitomybę balanse jos rodomos įsigijimo savikaina. Atsargų sunaudojimas registruojamas naudojant nuolat apskaitomų atsargų apskaitos būdą pagal nurašymo aktus, patvirtintus įstaigos vadovo. Atiduoto naudoti veikloje inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansavimo apskaita.

Finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos) skirtos įstaigos veiklai finansuoti, t.y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti, šios finansavimo sumos yra mažinamos, jas pripažįstant finansavimo pajamomis. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t.y., kai jos panaudojamos. Gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos. Kai gautinos finansavimo sumos yra gautos, finansavimo sumos perkeliamos iš gautinų finansavimo sumų į gautų finansavimo sumų sąskaitą. Kadangi finansinių metų pabaigoje finansavimo sumų likutis, kuris nebuvo panaudotas pagal finansavimo paskirtį, teisės aktų nustatyta tvarka turi būti gražintas į atitinkamą biudžetą. Atitinkama gautų finansavimo sumų dalis perkeliama į gražintinų finansavimo

sumų sąskaitas.

Informacijos grupavimas pagal segmentus.

Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienuose įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Įstaiga skiria švietimo segmentą. Apie segmentą pateikiama informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai.

Pajamų pripažinimas.

Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Į apskaitą įtraukiamos visos pagal nustatytus įkainius įvertintos suteiktos paslaugos. Pajamos turi būti įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Sąnaudų pripažinimas.

Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu kurį jos buvo patirtos, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y. suteikiamos paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje inventorius vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Kai įstaigos sąnaudas jos naudai kompensuoja kitas subjektas (pvz. draudimo įmonė sumoka už sugadintą turtą ir pan.), gautų kompensacijų suma mažinamos pripažintos sąnaudos.

Sąnaudos apskaitoje įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui.

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

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai.

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra įskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudžiamąjo įvykio patirtos sąnaudos yra mažinamos gauta draudimo išmoka).

Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitinių įverčių keitimas.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo vadovautasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas rodomas toje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo nurodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas.

Einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose rodoma taip: jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija, jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo ir nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Grynasis turtas. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis ar deficitas (veiklos rezultatas).

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas.

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje nematerialiojo turto likučio nėra.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P04)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje registruotas ilgalaikio materialiojo turto likutis 271587,46 Eur.

Per ataskaitinius metus ilgalaikio materialaus turto nebuvo įsigyta.

Per ataskaitinius metus ilgalaikio materialaus turto nebuvo nurašyta.

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 5331,12 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis materialusis turtas sumažėjo 5331,12 Eur. Tam įtakos turėjo priskaityta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 5331,12 Eur.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje nėra ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo.

Detalesnė informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per 2023 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P4-1 „Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina“ bei lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais)“.

3. Ilgalaikis finansinis turtas (pastaba Nr. P05, P06)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje registruotas ilgalaikio finansinio turto likutis 5708,56 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis finansinis turtas padidėjo 5708,56 Eur, kadangi buvo paskaičiuoti atidėjiniai darbuotojų išeitinėms išmokoms išmokėti.

Detalesnė informacija apie ilgalaikį finansinį turtą per 2023 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P5 „Finansinis turtas“ ir lentelėje „Po vienu metų gautinos sumos pagal grąžinimo laikotarpius ir jų einamųjų metų dalis“.

4. Atsargos (pastaba Nr. P08)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje atsargų likučio nėra.

Per 2023 metus atsargų buvo įsigyta už 47341,26 Eur. Įstaigos veikloje sunaudota už 47341,26 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena atsargų likutis yra nepakitęs, nes sunaudotos viso atsargos pirktos šiais metais.

Detalesnė informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pagal atsargų grupes per 2023 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P8 „Atsargos“.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. P09)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje išankstinius apmokėjimus 2423,92 Eur. Juos sudarė: UAB „Mažeikių šilumos tinklai“ 2163,21 Eur, UAB „Ignitis“ 69,19 Eur., bei kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos už motociklų draudimą ir leidinius 191,52 Eur (biudžetinių įstaigų ir specialiųjų programų pajamos).

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena išankstinių apmokėjimų likutis padidėjo 2274,15 Eur, nes buvo išankstinių apmokėjimų tiekėjams.

Detalesnė informacija apie išankstinius apmokėjimus per ataskaitinį laikotarpį pateikti aiškinamojo rašto priedo lentelėje P9 „Išankstiniai apmokėjimai“.

6. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P10)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje registruota 29839,79 Eur per vienerius metus gautinų sumų.

Gautinos sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1837,76 Eur, tame skaičiuje sudaro gautinos sumos už turto nuomą 1587,76 Eur ir gautinos sumos už paslaugas 250,00 Eur.

Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro sukaupta finansavimo pajamų suma iš savivaldybės (Finansų skyrius) 27960,86 Eur.

Kitos gautinos sumos sudaro 41,17 Eur, tai permoka GPM Valstybinei mokesčių inspekcijai.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 5806,06 Eur. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas ženkliai sumažėjo 1458,92 Eur, sumažėjo gautinos sumos už suteiktas paslaugas 577,64 Eur, sumažėjo skola už patalpų nuomą 881,28 Eur, nes buvo mažos išlaidos už šilumos energiją. Sukauptos gautinos sumos padidėjo 7319,45 Eur, nes padidėjo įstaigos kreditinis įsiskolinimas už atostoginių kaupinius, todėl padidėjo sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Kitos gautinos sumos sumažėjo 54,47 Eur, nes užskaityta pereinamųjų metų permokos suma valstybinei mokesčių inspekcijai.

Detalesnė informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P10 „Gautinos sumos“.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr. P11)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro banko sąskaitos likutis 7143,99 Eur. kurį sudaro iš kitų šaltinių gautos lėšos (GPM parama 1,2 proc., įmonių ir fizinių asmenų parama), parama 3206,43 Eur. ir pajamos už turto nuomą (gautos lėšos iš nuomininkų už vandens, elektros ir šilumos energiją) – 3399,56 Eur ir įplaukos už vaikams suteiktas paslaugas 538,00 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų likutis padidėjo 388,96 Eur, nes liko nepanaudotos lėšos.

Detalesnė informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P12)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje registruotas finansavimo sumų likutis 276998,27 Eur. Finansavimo sumų gautų iš savivaldybės biudžeto sumų likutis 271221,65 Eur, finansavimo sumų, gautų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų likutis 936,93 Eur., bei iš kitų šaltinių, likutis 4839,69 Eur.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P12 „Finansavimo sumos“. Detalesnė informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta aiškinamojo rašto priedo lentelėje „Finansavimo sumų likučiai“.

Detalesnė informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P12 „Gauta parama“. Detalesnė informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P12 „Paramos panaudojimas“.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro įsipareigojimų dalis nacionaline valiuta 28013,04 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo 4389,15 Eur., nes padidėjo sukauptos atostoginių sąnaudos.

Detalesnė informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P24 „Finansinės rizikos valdymas“ ir informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“

10. Ilgalaikiai atidėjiniai (pastaba Nr. P15)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje registruota 5708,56 Eur ilgalaikių atidėjinių suma.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo apskaičiuota 5708,56 Eur darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją atidėjinys šių darbuotojų išaitinems išmokoms mokėti. Atidėjinių registravimo metu nebuvo žinoma, kiek pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo, todėl paskaičiuota suma pripažinta ilgalaikiu atidėjiniu. Ankstesniu ataskaitiniu laikotarpiu atidėjinių buvo registruota 4836,72 Eur, t.y. 2023 m daugiau 871,84 Eur. Ilgalaikio atidėjinio balansinė vertė nebuvo diskontuota, nes įtaka įsipareigojimo vertei nereikšminga.

Detalesnė informacija apie atidėjinius pagal jų paskirtį per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P15 „Atidėjiniai“ bei lentelėje „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“.

11. Tiekėjams mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje registruotas tiekėjams mokėtinų sumų likutis 52,18 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena tiekėjams mokėtinų sumų likutis sumažėjo 2930,30 Eur, nes buvo apmokėtas įsiskolinimas už šildymą.

Detalesnė informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

12. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje užregistruota su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų suma 52,31 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų likutis padidėjo 50,68 Eur.

Detalesnė informacija apie su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

13. Sukauptos mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje registruotas sukauptų mokėtinų sumų likutis 27908,55 Eur;

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sukauptos mokėtinos sumos sumažėjo 7268,77 Eur, nes padidėjo nepanaudotų atostogų dienų skaičius.

Detalesnė informacija apie sukauptas mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

14. Grynasis turtas (pastaba Nr. P18)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje grynojo turto likutis 5983,85 Eur. Jį sudaro ankstesnių metų perviršis 1836,32 Eur, bei einamųjų metų perviršis 4147,53 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 5983,85 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena grynasis turtas padidėjo 4147,53 Eur, nes ataskaitiniu laikotarpiu veiklos rezultatų ataskaitoje išsivedė grynasis perviršis.

15. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba Nr. P21)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje registruota pagrindinės veiklos kitų pajamų suma 10857,64 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pagrindinės veiklos kitų pajamų suma sumažėjo 8362,89 Eur., nes mokiniai dalyvauja NVŠ programoje, ugdymo procesui ir su juo susijusioms išlaidoms finansuoti. Dalyvaujantiems NVŠ programoje mokestis už būrelį nėra renkamas.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“.

16. Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas (pastaba Nr. P21)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje registruota pagrindinės veiklos kitų pajamų suma 2021,76 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pagrindinės veiklos kitų pajamų suma padidėjo 70,00 Eur, nes padidėjo trumpalaikės nuomos mokestis.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“.

17. Pagrindinės veiklos sąnaudos ir išmokos (pastaba Nr. P02)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje sukaupta 605080,87 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų.

Pagrindinę šių sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 485935,19 Eur, kitų paslaugų sąnaudos 31877,24 Eur, bei sunaudotų ir parduotų atsargų įsigijimo savikaina – 47341,26 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 84232,10 Eur, kadangi ataskaitinio laikotarpiu padidėjo priskaitomi atlyginimai ir atostoginių kaupiniai, bei padidėjo sunaudotų ir parduotų atsargų įsigijimo savikaina – 2338,33Eur, nes atsirado šių sąnaudų įsigijimo poreikis.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo kitų paslaugų sąnaudos - 5958,55 Eur, nes nebuvo poreikio kitoms paslaugoms, sumažėjo nuomos sąnaudos – 1000,00 Eur, nes nebevykdome vairavimo mokymų ir nebėra poreikio nuomoti automobilio mokymo aikštelės.

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje registruotų išmokų pinigų srautų ataskaitoje suma sudaro 588913,78 Eur.

Pagrindinę šių išmokų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 484755,88 Eur, kitų paslaugų įsigijimo išmokos – 27929,14 Eur, bei atsargų įsigijimo – 47341,26 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 84232,10 Eur, nes padidėjo pareiginės algos pastoviosios dalies koeficientai, minimalus darbo užmokestis, bazinis dydis.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai sumažėjo kitų paslaugų įsigijimo poreikis 10815,91 Eur., nes nebuvo paslaugų poreikio.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei išmokas pagal veiklos segmentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P2 „Informacija pagal segmentus“ bei lentelėje „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

18. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr. P22)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje sukaupta 485935,19 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sąnaudos padidėjo 84232,10 Eur, nes ataskaitinių laikotarpiu didėjo mėnesinė alga ir atostoginių kaupiniai.

Detalesnė informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P22 „Pagrindinės veiklos sąnaudos“.

19. Grynasis perviršis ar deficitas

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro apskaitoje registruotas grynojo perviršio likutis 4147,53 Eur.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcio centro sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorius



Augustas Petkus

Parengė:

Vyr. buhalterė Jolita Jurkūnaitė-Kairienė  tel. (8 443) 25967, el.p. mtkc.buhalterija@gmail.com

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

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
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	543.142,65		7.935,53	7.251,18	22.140,96	4.440,33		584.910,65
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)								
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
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 (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	543.142,65		7.935,53	7.251,18	22.140,96	4.440,33		584.910,65
6.1	Iš jos: turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina			7.935,53	4.247,29	19.660,96	1.540,33		33.384,11
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-273.861,11		-7.935,53	-4.413,99	-19.950,27	-1.831,17	X	-307.992,07
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-4.105,92			-267,00	-495,96	-462,24	X	-5.331,12
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 (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-277.967,03		-7.935,53	-4.680,99	-20.446,23	-2.293,41	X	-313.323,19
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)	265.175,62		0,00	2.570,19	1.694,73	2.146,92		271.587,46
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	nėbenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniai nenaudojami 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)	269.281,54		0,00	2.837,19	2.190,69	2.609,16		276.918,58
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								

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiaviečių centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

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 bankstiniai apmokėjimai	IS viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

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

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	100	100
Kiti statiniai	30	30
Mašinos ir įrenginiai	15	15
Transporto priemonės	5	5
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	12	12

Mazeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mazeikių m., Mazeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369006

D/L: 2024-03-15 09:32:11

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienu metu gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai	5.708,56	4.836,72
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	IŠ viso	5.708,56	4.836,72

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtima
 ID: -2147369006
 D/L: 2024-03-15 09:32:11

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir likėnis inventoriui	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Igaliaisiais materialiais ir biologiniais turtais, 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		47,341,26						47,341,26
2	Išnykę atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		46,279,35						46,279,35
2.1	Išnykę turto įsigijimo svikaina								
2.2	Nemokamai gauti atsargų įsigijimo svikaina		1,061,91						1,061,91
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		47,341,26						47,341,26
3.1	Parduota								
3.2	Periesta (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		47,341,26						47,341,26
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kitų pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		0,00						0,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nepakamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų subaigto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atdėrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sumažintų 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 pergupavimai (+/-)								
13	Nuvertėjimo kitų pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		0,00						0,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)								

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskirame rašto tekste.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	2.423,92	149,77
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2.232,40	
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	191,52	149,77
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2.423,92	149,77

Mazeikių vaikų ir jaunimo daugiatafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mazeikių m., Mazeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

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)	29.839,79	28.002,03		24.033,73	20.737,05	
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	1.837,76			3.296,68		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	1.587,76			2.469,04		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą	250,00			827,64		
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	27.960,86	27.960,86				
1.5.1	Iš biudžeto	27.960,86	27.960,86		20.641,41	20.641,41	
1.5.2	Kitos				20.641,41	20.641,41	
1.6	Kitos gautinos sumos	41,17	41,17		95,64	95,64	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	29.839,79	28.002,03		24.033,73	20.737,05	

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Gražinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	5.708,56	5.708,56
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	5.708,56	5.708,56
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	5.708,56	5.708,56

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiaviečių centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

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	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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)	3.937,56		1.372,35	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.937,56		1.372,35	
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)	3.206,43		5.382,68	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.206,43		5.382,68	
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)	7.143,99		6.755,03	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiavilnis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		84.840,00	0,00				-84.719,99
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		84.840,00	41.738,44				-41.738,44
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	274.177,03	487.777,22	0,00				-490.732,60
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	274.081,39		4.741,80				
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	95,64	487.777,22	-4.741,80				-9.805,92
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)	4.432,74	1.200,00	0,00				-4.695,81
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.003,89		238,82				
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.428,85	1.200,00	-238,82				-305,78
4	Iš kitų šaltinių	3.787,13	2.291,49	0,00				-4.390,03
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.833,30		295,51		1.061,91		-2.300,84
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.953,83	2.291,49	-295,51		1.061,91		-1.557,46
5	Iš viso finansavimo sumų	282.396,90	576.108,71	0,00		1.061,91		-582.449,24

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

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešo 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)		-120,01			0,00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-120,01			0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					271.221,65
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					269.017,27
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.204,38
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)					936,93
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					936,93
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					4.839,69
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.633,26
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					3.206,43
5	Iš viso finansavimo sumų		-120,01			276.998,27

Mazeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mazeikių m., Mazeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369006

D/L: 2024-03-15 09:32:11

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					0,00	0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		274.177,03	274.177,03		271.221,65	271.221,65
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)		4.432,74	4.432,74		936,93	936,93
4	Iš kitų šaltinių		3.787,13	3.787,13		4.839,69	4.839,69
5	Iš viso		282.396,90	282.396,90		276.998,27	276.998,27

Mazėikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mazėikių m., Mazėikių r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINE IR NEFINANSINE PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Kodas	Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteiklusio paramą, pavadinimas			Pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys			1.061,91			1.061,91	
	Viešojo sektoriaus subjektai							
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai			1.061,91			1.061,91	
	UAB "Statmenas"	304605003		1.061,91			1.061,91	
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
3	Fiziniai asmenys*		X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį		X	497,32			497,32	
5	Anonimiškai		X	1.794,17		X	1.794,17	
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto		X					
7	Iš viso		X	2.291,49	1.061,91		3.353,40	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fiziniai asmenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamas 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

mokestis to turto, neįskaitant nuomos

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

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytą lėšų sumą turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

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

pridedamo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytą lėšų sumą.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	7			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Pinigais	1.953,83	2.291,49		-1.038,89				3.206,43	
2	Turtu, išskyrus pinigus		1.061,91		-1.061,91				0,00	
3	Paslaugomis									
4	Turto panauda									
5	Iš viso	1.953,83	3.353,40		-2.100,80				3.206,43	

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams	4.836,72			
2	Žalos atlyginimas		871,84		
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantių įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*				
12	Iš viso atidėjinių	4.836,72	871,84		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369006

D/L: 2024-03-15 09:32:11

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			5.708,56
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantių išpareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			5.708,56

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiavfunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	5.708,56	5.708,56
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	5.708,56	5.708,56

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369006

D/L: 2024-03-15 09:32:11

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 viešojo sektoriaus subjektams ne asocijuotiesiems ir viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams ne asocijuotiesiems ir viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	52,31	52,31		1,63				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	52,18			2.982,48				
4	Suakauptos mokėtinės sumos	27.908,46			20.639,78				
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos								
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos								
4.3	Kitos suakauptos sąnaudos	27.908,46			20.639,78				
4.4	Kitos suakauptos mokėtinės sumos								
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0,09	0,09						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3	Kitos mokėtinės sumos	0,09	0,09						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	28.013,04	52,40		23.623,89				

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiaviečių centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	10.857,64	19.220,53
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**	10.857,64	19.220,53
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10.857,64	19.220,53

* 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.

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

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
1	Kitos veiklos pajamos	2.021,76	1.951,76
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	2.021,76	1.951,76
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	2.021,76	1.951,76

* 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.

Mazėikių vaikų ir jaunimo daugiatais centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mazėikių m., Mazėikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasviršinys
ID: -2147569006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Segmentai				Iš viso		
		Bendros valstybės paslaugos	Cyryba	Višioji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Polis, kultūra ir religija		Švietimas	Socialinė apsauga
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-519 651,65		-519 651,65
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-401 703,09		-401 703,09
1.3	Nusidėvimas ir amortizacijos									-5 102,77		-5 102,77
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-24 284,89		-24 284,89
1.5	Komandinio											
1.6	Transporto									-4 183,93		-4 183,93
1.7	Kvalifikacijos kėlimo									-462,72		-462,72
1.8	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo									-75,53		-75,53
1.9	Nuverėjimo ir mirusių sumų											
1.10	Sunaudoti ir parduoti atsargų savikaina											
1.11	Socialinių išmokų									-45 002,93		-45 002,93
1.12	Nuomos											
1.13	Finansavimo									-1 000,00		-1 000,00
1.14	Kitų paslaugų									-37 835,79		-37 835,79
2	Apykaitos politikos keitimo ir esminių opskaitos klaidų taisyra įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Ištekas											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-513 302,43		-513 302,43
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-403 172,51		-403 172,51
3.1.3	Komandinio									-19 068,42		-19 068,42
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-5 065,47		-5 065,47
3.1.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo									-462,72		-462,72
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-75,53		-75,53
3.1.8	Socialinių išmokų									-45 712,73		-45 712,73
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-1 000,00		-1 000,00
3.1.11	Sumokėtos palūkanos									-38 745,05		-38 745,05
3.1.12	Kitos išmokos											

Mazėikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcinių centrų, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mazėikių m., Mazėikių r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Pasirašė:
 ID: -21477369006
 D/L: 2024-03-15 09:52:11

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	Polis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos											
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-599,372,31		-599,372,31
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-485,935,19		-485,935,19
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-5,331,12		-5,331,12
1.4	Komandiruočių									-24,612,30		-24,612,30
1.5	Transporto									-493,22		-493,22
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-534,21		-534,21
1.7	Patalpino remonto ir eksploatavimo									-1,874,00		-1,874,00
1.8	Nuostolys ir nuostolių žalai									-1,373,77		-1,373,77
1.9	Suamonių ir pardavimų atsigalį savikaina									-47,341,26		-47,341,26
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos									-31,877,24		-31,877,24
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų sraunai											
3.1	Išnašos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-588,913,78		-588,913,78
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-484,755,88		-484,755,88
3.1.3	Komandiruočių									-24,612,30		-24,612,30
3.1.4	Transporto									-493,22		-493,22
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-534,21		-534,21
3.1.6	Patalpino remonto ir eksploatavimo									-1,874,00		-1,874,00
3.1.7	Atsigalį įsigijimo									-1,373,77		-1,373,77
3.1.8	Socialinių išmokų									-47,341,26		-47,341,26
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos pajamos									-27,929,14		-27,929,14
3.1.12	Kitos išnašos											

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcinis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

Patvirtina
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:3

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praejęs ataskaitinis laikotarpis										
		Vidutinis darbuotojų skaičius			Darbo užmokesčio sąnaudos			Vidutinis darbuotojų skaičius			Darbo užmokesčio sąnaudos							
		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	einančios vadovaujamas pareigas																	
3.2	patarėjai																	
3.3	specialistai																	
4	Kariai																	
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	21	-431.270,99	-29.060,15														
5.1	einančios vadovaujamas pareigas	2,0	-87.555,37	-13.287,27				20	-378.107,24	-19.080,45								-4.515,41
5.2	kiti darbuotojai	19,0	-343.715,62	-15.772,88				2,0	-69.956,69	-3.855,87								-1.977,45
6	Kiti							18,0	-308.150,55	-15.224,58								-2.537,96
7	Iš viso:	21	-431.270,99	-29.060,15				20	-378.107,24	-19.080,45								-4.515,41
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-7.279,03	-421,37				X	-6.272,29	-276,67								-65,47

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369006

D/L: 2024-03-15 09:32:11

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	23.623,89	28.013,04
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	23.623,89	28.013,04

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369006
D/L: 2024-03-15 09:32:11

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	277.296,02	281.755,30	-4.459,28
11	Nematerialusis turtas			
111	Plėtos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	271.587,46	276.918,58	-5.331,12
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	265.175,62	269.281,54	-4.105,92
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	265.175,62	269.281,54	-4.105,92
1203	Infrastruktūros statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	2.570,19	2.837,19	-267,00
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	2.570,19	2.837,19	-267,00
1206	Transporto priemonės	1.694,73	2.190,69	-495,96
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	2.146,92	2.609,16	-462,24
12081	Baldai	1.156,32	1.321,32	-165,00
12082	Kompiuterinė įranga	466,60	606,64	-140,04
12083	Kita biuro įranga	524,00	681,20	-157,20
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas	5.708,56	4.836,72	871,84
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos	5.708,56	4.836,72	871,84
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos	5.708,56	4.836,72	871,84

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti ir indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medlynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamiečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	39.407,70	30.938,53	8.469,17
20	Atsargos			
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos			
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	2.423,92	149,77	2.274,15
211	Išankstiniai apmokėjimai	2.232,40		2.232,40
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	191,52	149,77	41,75
22	Per vienus metus gautinos sumos	29.839,79	24.033,73	5.806,06
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	1.587,76	2.469,04	-881,28
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	250,00	827,64	-577,64
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	27.960,86	20.641,41	7.319,45
229	Kitos gautinos sumos	41,17	95,64	-54,47
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti ir indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	7.143,99	6.755,03	388,96
241	P pinigai bankų sąskaitose	7.143,99	6.755,03	388,96
242	Grynieji pinigai			
243	P pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)	-5.983,85	-1.836,32	-4.147,53
3KL	Grynasis turtas	-5.983,85	-1.836,32	-4.147,53
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-5.983,85	-1.836,32	-4.147,53
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-276.998,27	-282.396,90	5.398,63
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šalių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-276.998,27	-282.396,90	5.398,63
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiafunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-936,93	-4.432,74	3.495,81
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-936,93	-1.003,89	66,96
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)		-3.428,85	3.428,85
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-271.221,65	-274.177,03	2.955,38
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-269.017,27	-274.081,39	5.064,12
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-2.204,38	-95,64	-2.108,74
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-4.839,69	-3.787,13	-1.052,56
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-1.633,26	-1.833,30	200,04
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-5.708,56	-4.836,72	-871,84
51	Ilgalaikiai atidėjimai	-5.708,56	-4.836,72	-871,84
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-28.013,04	-23.623,89	-4.389,15
61	Trumpalaikiai atidėjimai			
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjimai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-28.013,04	-23.623,89	-4.389,15
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-52,18	-2.982,48	2.930,30
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-52,31	-1,63	-50,68
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-27.908,55	-20.639,78	-7.268,77
7KL	Pajamos	-603.519,93	-515.923,01	-87.596,92
70	Finansavimo pajamos	-590.640,53	-494.750,72	-95.889,81
701	Panudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-52.675,78	-48.628,36	-4.047,42

Mažeikių vaikų ir jaunimo daugiavfunkcis centras, 190193379, V. Kudirkos g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			
71	Mokesčių pajamos	-537.964,75	-446.122,36	-91.842,39
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinės mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinės mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinės mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Grąžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinės socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-2.021,76	-1.951,76	-70,00
732	Pervestinės sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą	-2.021,76	-1.951,76	-70,00
733	Pervestinės sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinės sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinės sumos už turto naudojimą kitoms viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-10.857,64	-19.220,53	8.362,89
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-10.857,64	-19.220,53	8.362,89
742	Pervestinės sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinės sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinės sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinės sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas kitoms viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	599.372,40	519.651,66	79.720,74
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	599.372,31	519.651,66	79.720,65
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	477.863,89	395.112,60	82.751,29
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	8.071,30	6.590,50	1.480,80
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	5.331,12	5.102,77	228,35
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	24.612,30	24.284,89	327,41
8705	Komandiruočių sąnaudos	493,22		493,22
8706	Transporto sąnaudos	534,21	4.183,93	-3.649,72
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.874,00	462,72	1.411,28
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	1.373,77	75,53	1.298,24
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	47.341,26	45.002,93	2.338,33
8711	Nuomos sąnaudos		1.000,00	-1.000,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	31.877,24	37.835,79	-5.958,55
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,09		0,09
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,09		0,09
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokestis			