

Rokiškio turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centras, 302308156, Nepriklausomybės a. 8, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412510
D/L: 2020-04-30 13:17:01

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		331.798,59	352.721,41
I	Nematerialusis turtas	P03	2.999,99	2.999,99
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.999,99	2.999,99
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	328.798,60	349.721,42
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		253.604,98	258.382,42
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.692,55	7.520,55
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		17.783,54	16.261,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		50.717,53	67.556,82
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		91.296,26	104.594,57
I	Atsargos	P08	16.856,39	21.592,22
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		16.856,39	21.592,22
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			1.097,42
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	24.862,66	24.949,68
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	445,96	1.086,97
III.5	Sukauptos gautinos sumos		24.416,70	23.850,83
III.6	Kitos gautinos sumos			11,88
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	49.577,21	56.955,25
	IŠ VISO TURTO:		423.094,85	457.315,98

(tesinys kitame puslapyje)

Rokiškio turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centras, 302308156, Nepriklausomybės a. 8, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.



2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	399.251,40	437.057,69
I	Iš valstybės biudžeto		34.293,88	39.238,11
II	Iš savivaldybės biudžeto		180.269,27	180.511,53
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		183.315,13	216.402,63
IV	Iš kitų šaltinių		1.373,12	905,42
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		7.291,12	7.850,98
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		7.291,12	7.850,98
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	4.582,28	5.297,09
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			11,88
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	2.708,84	2.541,72
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			0,29
F	GRYNASIS TURTAS	P18	16.552,33	12.407,31
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		16.552,33	12.407,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.145,02	5.311,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12.407,31	7.095,32
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		423.094,85	449.465,00

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

(parašas)

Rokiškio turizmo ir tradicinių amatų
informacijos ir koordinavimo centro
direktoriė
Eina Valotkienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vyriausioji buhalterė
Aura Pučinskienė

Rokiškio turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centras, 302308156, Nepriklausomybės a. 8, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412510
D/L: 2020-04-30 13:17:01

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(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		122.980,19	88.414,04
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		110.131,72	85.520,46
I.1	Iš valstybės biudžeto		3.322,02	1.523,19
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		74.754,78	55.175,36
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		31.726,12	28.248,75
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		328,80	573,16
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12.848,47	2.893,58
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	12.848,47	2.893,58
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	P02	-123.725,89	-88.827,63
I	DARBO UŽMOKĖSČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-56.676,88	-41.830,13
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-25.485,92	-21.273,77
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-3.315,57	-2.964,70
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-525,00	-2.304,95
V	TRANSPORTO		-252,93	-829,05
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-12.108,80	-9.306,78
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-16.651,99	-7.990,50
XIV	KITOS		-8.708,80	-2.327,75
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-745,70	-413,59
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4.890,72	5.725,87
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	15.133,29	11.810,92
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		-10.242,57	-6.085,05
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-0,29
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.145,02	5.311,99
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		4.145,02	5.311,99
J	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rokiškio turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centro direktoriė

Elena Valotkienė

(vardas, pavardė)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus buhalteris (buhalteris) Aura Pučinskienė

Rokiškio turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centras, 302308156, Nepriklausomybės a. 8, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412510
D/L: 2020-04-30 13:17:01

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Pradžios ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
1		3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-5.169,83	0,00	-5.169,83	54.224,38	0,00	54.224,38
I	Iplaukos		136.915,15	0,00	136.915,15	143.025,09	0,00	143.025,09
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		84.118,40	0,00	84.118,40	119.180,89	0,00	119.180,89
I.1.1	Iš valstybės biudžeto					1.441,16	0,00	1.441,16
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		73.306,75	0,00	73.306,75	53.801,78	0,00	53.801,78
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10.015,15	0,00	10.015,15	63.456,24	0,00	63.456,24
I.1.4	Iš kitų šaltinių		796,50	0,00	796,50	481,71	0,00	481,71
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		20.438,57	0,00	20.438,57	2.778,47	0,00	2.778,47
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		24.173,98	0,00	24.173,98	9.856,68	0,00	9.856,68
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		8.184,20	0,00	8.184,20	11.209,05	0,00	11.209,05
II	Pervestos lėšos		-39.437,60	0,00	-39.437,60	+13.987,52	0,00	-13.987,52
II.1	I valstybės biudžeta		-1.622,21	0,00	-1.622,21			
II.2	I savivaldybių biudžetus		-28.622,77	0,00	-28.622,77	+13.987,52	0,00	-13.987,52
II.3	ES, užsienio valstybių ir tarptautinėms organizacijoms		-9.192,62	0,00	-9.192,62			
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Višejo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	+102.647,38	0,00	-102.647,38	-74.813,19	0,00	-74.813,19
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-56.509,76	0,00	-56.509,76	-43.925,34	0,00	-43.925,34
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-2.409,20	0,00	-2.409,20	-2.548,10	0,00	-2.548,10
III.3	Komandiruočių		-525,00	0,00	-525,00	-2.293,55	0,00	-2.293,55
III.4	Transporto		-252,93	0,00	-252,93	-284,43	0,00	-284,43
III.5	Kvalifikacijos kėlimo							
III.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo		-20.753,09	0,00	-20.753,09	-6.714,04	0,00	-6.714,04
III.7	Asarų išiejimo					-60,83	0,00	-60,83
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų išgijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos		-22.197,40	0,00	-22.197,40	-18.986,90	0,00	-18.986,90
III.12	Kitos išmokos							

(iš viso: kitame puslapyje)

Rokiškio turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centras, 302308156, Nepriklausomybės a. 8, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-4.563,10	0,00	-4.563,10	-17.870,15	0,00	-17.870,15
I	Ilgalaikio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-4.563,10	0,00	-4.563,10	-17.870,15	0,00	-17.870,15
II	Ilgalaikio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		2.354,89	0,00	2.354,89			
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		2.354,89	0,00	2.354,89			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		699,00	0,00	699,00			
IV.3	Iš ES, užsienio valstijų ir tarptautinių organizacijų		1.655,89	0,00	1.655,89			
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKČIUI							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-7.378,04	0,00	-7.378,04	36.354,23	0,00	36.354,23
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		56.955,25		56.955,25	20.601,02		20.601,02
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		49.577,21		49.577,21	56.955,25		56.955,25

Patvirtina:  (vardas)  (pavardė)

Informacijos ir koordinavimo centro direktoriė **Lina Vaitiekaitė** (vardas ir pavardė)

Patvirtina:  (vardas)  (pavardė)

Patvirtina:  (vardas)  (pavardė)

Patvirtina:  (vardas)  (pavardė)

Patvirtina:  (vardas)  (pavardė)

Patvirtina:  (vardas)  (pavardė)

Patvirtina:  (vardas)  (pavardė)

Patvirtina:  (vardas)  (pavardė)

Patvirtina:  (vardas)  (pavardė)

Patvirtina:  (vardas)  (pavardė)

Patvirtina:  (vardas)  (pavardė)

(vardas ir pavardė)
Patvirtina:  (vardas ir pavardė)
Auro Pučinskienė

(viesojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyrtausiasis buhalteris (buhalteris))

Rokiškio turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centras, 302308156, Nepriklausomybės a. 8, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinama
ID: -2147412510
D/L: 2020-04-30 13:17:01

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS



(data) _____ Nr. _____

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosaybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosaybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinė diena								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			7.095,32	
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X			5.311,99	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinė diena								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X		X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X			4.145,02	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena							16.552,33	
								16.552,33	

X pažymėti anskaitos faktai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareisų pavadinimas)

(vraišiškasis buhalteris (buhalteris) - jeigu orivakoma pagal teisės aktus)

 (parašas)
 (parašas)

Ataskaitinio laikotarpio ir pildijimų sąrašas
Informacijos ir koordinavimo centro
direktorė
Lina Volončienė

(Vardas ir pavardė)
Centralizacijos buhalterinės apskaitos
ataskaitinio laikotarpio
Auro Pučinskienė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 M. METINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

Rokiškio turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centras yra viešasis juridinis asmuo. Buveinės adresas: Nepriklausomybės a. 8, Rokiškis, Lietuvos Respublika, įstaigos kodas 302038156. Rokiškio turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centras kontroliuojamų, asocijuotųjų subjektų neturi. Įstaigos savininkas –Rokiškio rajono savivaldybė. Pagrindinė veikla yra reprezentuoti rajoną skleidžiant turizmo informaciją ir koordinuojant tradicinius amatus. Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas, taip pat svarbi sąlyga, veikianti įstaigos veiklą, tai Rokiškio miesto savivaldybės tarybos sprendimai.

Rokiškio turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centras yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB Šiaulių banke. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos darbuotojų skaičius –7. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 6 etatai.

Rokiškio turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centras sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS). Įstaiga, rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema „Biudžetas VS“. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

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

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nematerialaus turto nepirko ir nenurašė (13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“ 1 priedas). Nematerialaus turto likutinė vertė 2999,99 EUR.

Pastaba Nr. 2. „Ilgalaikis materialus turtas“ 12-ojo VSAFAS 1 priedas.

Ilgalaikio turto likutinė vertė :

- Pastatai- 253604,98 EUR
- Mašinos ir įrengimai 6692,55 EUR
- Baldai ir biuro įranga – 17783,54 EUR
- Kitas ilgalaikis turtas – 50717,53 EUR

Pastaba Nr.3. Atsargų likutis 2019 m.guodžio 31d. yra 16856,39 Eur.

Pastaba Nr. 4. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas. Šiame straipsnyje pateikta tokia informacija:

- Sukauptos gautinos sumos (iš finansų skyriaus gautinos nepanaudotos įplaukos) 12921,69 Eur.
- Į sukauptas gautinas sumas įeina atostogų rezervas ir sukauptas įsiskolinimas už patirtas kt. išlaidas ir už suteiktas paslaugas 11495,01 Eur.

Pastaba Nr. 5. Informacija apie pinigų ir pinigų ekvivalentus pateikta pagal 17 - ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pinigų banko sąskaitose likutis 49577,21 Eur.

Pastaba Nr. 6. Finansavimo sumos 399251,40 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Pastaba Nr. 7. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi trumpalaikių įsiskolinimų, tiekėjams 4582,28 Eur. iš šios įsiskolinimo sumos išskirtinas įsiskolinimas ADB Gjensidige – 99,00 Eur, Telia Lietuva, AB – 62,86 Eur, Rokiškio kultūros centras -1072,80 Eur ir kitos neapmokėtos skolos. Atostogų sukauptas rezervas – 2708,84 Eur.

Pastaba Nr. 8. Įstaigos grynasis turtas (sukauptas perviršis) Grynąjį perviršį sudaro 16552,33 Eur.

Pastaba Nr. 9. Pagrindinės veiklos pajamos, 3 - ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas, tai finansavimo pajamos patirtos per 2019 metus išskirstytos pagal finansavimo šaltinius. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai priskaičiuota suma už suteiktas paslaugas. Kitos veiklos pajamos – tai iš nuomos ir amatininkų dirbinių pardavimo gaunamos pajamos.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos, 3 - ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas, tai per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos , vykdančios įstaigoje veiklą.

Buhalterė

Aura Pučinskienė