

VšĮ „Prienai“, įmonės kodas 304914722
2023 m. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

VšĮ „Prienai“ įregistruota 2018 m. rugpjūčio 30 d. adresu Pramonės g. 20, Prienai. Pagrindinės veiklos rūšys – kultivuoti ir populiarinti kūno kultūrą ir sportą, pirmenybę teikiant krepšinio sporto šakai, planuoti ir rengti įvairaus masto varžybas (tarp jų ir tarptautines) ir kitos su sportu susijusios veiklos, išvardintos VšĮ „Prienai“ steigimo sutartyje.

2020 m. birželio 25 d. patvirtinti nauji VšĮ „Prienai“ įstatai ir pakeista įstaigos veiklos paskirtis. Pagrindiniai įstaigos veiklos tikslai: turizmo ir verslo plėtros skatinimas, sąlygų turizmo ir verslo plėtrai gerinimas Prienų rajono savivaldybėje.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 1 darbuotojas.

II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ „Prienai“ 2023 m. finansinę apskaitą veda vadovaujantis Bendraisiais apskaitos principais, LR Buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS) bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

Įstaigos apskaita tvarkoma laikantis bendrųjų apskaitos principų, naudojamas dvejetainis įrašas.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialus turtas. Įstaiga nematerialaus turto neturi.
2. Ilgalaikis materialus turtas. Įstaigos ilgalaikio materialaus turto balansinė vertė 2023 metų kovo 31 dienai yra 909,10 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 12-ojo VSAFAS 1 priede.

3. Biologinis turtas. Įstaiga biologinio turto neturi.
4. Atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargas, skirtas parduoti, sudaro 2540,99 Eur. (leidiniai, skirti Prienų krašto jubiliejui, suvenyrai). Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą yra pateikta 8-ojo VSAFAS 1 priede.
Per ataskaitinį laikotarpį ūkinio inventoriaus įstaiga neįsigijo.
5. Išankstiniai apmokėjimai. Įstaigoje nuo praėjusių metų yra susidariusi socialinių įmokų permoka sodrai 68,61 Eur..
6. Per vienus metus gautinos sumos. Gautinų sumų ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga neturi.
7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Piniginių lėšų likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną: 6315,53 Eur., iš jų 6163,89 Eur banko sąskaitoje, 151,64 Eur kasoje.
8. Finansavimo sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 8599,79 Eur (iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti 8523,38 Eur, iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms kompensuoti 76,41 Eur).
9. Ilgalaikiai įsipareigojimai. Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų neturi.
10. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 175,96 Eur., su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų įstaiga neturi, sukauptos mokėtinos sumos 1073,86 Eur.(atostoginių kaupiniai).
11. Grynasis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro: -15,40 Eur., iš jų:
 - Dalininkų kapitalas 1050 Eur;
 - Ataskaitinio laikotarpio deficitas -48,98 Eur., sukauptas deficitas -1065,40 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos pajamos.
 - Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti 9962,19 Eur. (Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede).
13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Kitos pajamos sudaro 826,07 Eur. (pajamos už organizuotas ekskursijas, parduotus suvenyrus, suteiktas kitas paslaugas)
14. Pagrindinės veiklos sąnaudos.
 - Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 5148,26 Eur;

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 49,62 Eur;
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 719,85 Eur;
- Komandiruočių sąnaudos 60 Eur;
- Kitų paslaugų sąnaudos (banko paslaugų sąnaudos) 28,62 Eur;
- Kitos sąnaudos 4662,37 (organizuotų ekskursijų sąnaudos).

Nors įstaiga 2023 metų I ketvirtį uždirbo pajamų ir dirbo pelningai, neigiamas ataskaitinio laikotarpio finansinis rezultatas susidarė dėl to, kad įstaiga šiais metais dalyvavo „Adventur 2023“, sąskaita už renginį išrašyta šių metų sausį sumai 1369,72 Eur, tačiau pernai sumokėtas avansas pagal išankstinę sąskaitą 684,86 Eur parodytas kaip panaudotas finansavimas 2022 metų apskaitoje, todėl šiemet panaudotą finansavimą įstaiga galėjo parodyti tik 684,86 Eur sumai, kita dalis sumos (684,86 Eur) sudarė įstaigos sąnaudas.

Direktorė

Ieva Šalčiuvienė

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

VšĮ "Prienaš"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304914722, Vytauto g. 35, Prienai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 20__M.____D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipiniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTA		909,10	958,72
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Patenta darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prekižės			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		909,10	958,72
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		909,10	958,72
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA			
C.	TRUMPALAIKIS TURTA		8 925,13	3 710,72
I.	Atsargos		2 540,99	2 709,61
I.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos			
I.2	Medžiaga, žaliava ir kitas inventoriai			
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 20__ M. _____ D. DUOMENIS (tūšlyna)

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		2 540,99	2 709,61
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	BANKINIAI APKŪKĖJIMAI		68,61	279,25
III.	Per vienus metus gautinos sumos			68,61
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, turą, paslaugas			
III.5	Suakauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			68,61
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 315,53	653,24
	IŠ VISO TURTO		9 834,23	4 689,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS		8 599,79	3 501,98
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		8 523,38	3 485,57
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		76,41	76,41
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		1 249,84	1 073,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 249,84	1 073,88
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžetui			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų paimamos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		175,96	
II.10	Šu darbo santykiams susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos			1 069,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 073,88	4,68
F.	GRYNAISIS TURTAŠ		-15,40	33,58
I.	Dalininkų kapitalas		1 050,00	1 050,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas pertvėris ar deficitas		-1 065,40	-1 016,42
IV.1	Einamųjų metų pertvėris ar deficitas		-45,98	588,17
IV.2	Ankstesnių metų pertvėris ar deficitas		-1 016,42	-1 604,59
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9 834,23	4 689,44

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

VšĮ „Prienai“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304914722, Vytauto g. 35, Prienai

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 20__ M. _____ D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir šalis: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		10 788,26	13 174,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		9 962,19	10 515,71
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		9 962,19	10 515,71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		826,07	2 659,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		826,07	2 659,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪAUDOS		-10 837,24	-12 827,58
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-5 146,26	-8 413,78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-49,52	-49,56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-719,85	-533,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-60,00	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-158,62	
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-24,52	-3 830,02
XIV.	KITOS		-4 662,37	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-49,98	347,13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-49,98	347,13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-49,98	347,13
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateiktos valiuta / tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	3	4	5		6		7		8	9	10
				Medžiagos, žaliavos ir likę inventoriai	Strateginės ir nelicencijuotos atsargos	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	Nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje											
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)											
2.1.	įsigyto turto įsigijimo vertė											
2.2.	nemokama gautų atsargų įsigijimo vertė											
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)											
3.1.	Pardavimai											
3.2.	Perleista (paskirstyta)											
3.3.	Sunaudojta vertė											
3.4.	Kiti nurašymai											
4.	Pergrupavimai (+/-)											
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4)											
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje											
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimo suma (ši perdaroma)											
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį											
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma											
10.	Per ataskaitinį laikotarpį paruošti, perleisti (paskirstyti), sunaudoti ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)											
10.1.	Pardavimai											
10.2.	Perleista (paskirstyta)											
10.3.	Sunaudojta vertė											
10.4.	Kiti nurašymai											
11.	Nuvertėjimo pagražinimai (+/-)											
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+7+8-9-10+11)											
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)											2 540,99
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)											2 705,61

*Reikšmingas sumoj turi būti deklaruojamas atskirame rašto tekste.

EA Nr.	Straiptiniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mėšinos ir žemės ūkio prekiniai	Transporto priemonės	Baldai, buro įrenginiai ir kitas įstaigos materialioji turta	Mokslinė sąveika ir išradimai/ išpatavimai	Kiti viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Sūciavimo pastatai, perduoti ir nuvežti turto nuosavybės suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	perduoti							X	
10.2.	perduoti							X	
10.3.	nuvežti							X	
11.	Pagrindiniai (+ / -)								
12.	Kiti pastatai								
13.	Suakumuliacijos suma atsakytose išskaitose pateikimoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)						-48,62	X	-48,62
14.	Nuoveltėms suma atsakytose išskaitose pateikimoje								
15.	Investicinis grąžo turto sukauptas nuoveltėms suma								
16.	Aptakliai nuoveltėms suma per atskaitas pateikimoje								
17.	Pasakytas nuoveltėms suma per atskaitas pateikimoje								
18.	Suakumuliacijos suma, perduoti ir nuvežti turto nuoveltėms suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	perduoti								
18.2.	perduoti								
18.3.	nuvežti								
19.	Pagrindiniai (+ / -)								
20.	Kiti pastatai								
21.	Investicijos suma atsakytose išskaitose pateikimoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)								
22.	Ugdytieji materialiniai turto likvidūs vertė atsakytose išskaitose pateikimoje (6 + 13 + 21)						989,10		989,10
22.1.	Ugdytieji materialiniai turto likvidūs vertė atsakytose išskaitose pateikimoje (6 + 13 + 21) iš viso pagal finansavimo šaltinius (iš viso) grynųjų atsakytose išskaitose pateikimoje turto, kurio finansavimo šaltiniai (iš viso) sudarė atsakytose išskaitose pateikimoje likvidūs vertė								
22.2.	Turto, dėl kurio sudarytos sąlygos ir priklauso atsakytose išskaitose pateikimoje likvidūs vertė								
22.3.	Turto, kurio likvidūs vertė sudarė ir likvidūs vertė, užtikrinantys sąlygas pateikimoje likvidūs vertė								
22.4.	rehabilitacijos veiklų atlikimo sąlygos pateikimoje likvidūs vertė								
22.5.	likvidūs vertė, užtikrinantys sąlygas pateikimoje likvidūs vertė								

(Mėšinos kitame puslapyje)

RA Nr.	Sraipsčiai	Paastai	Infrastruktūros objektai	Kiti statiniai	Mokymas ir renginiai	Transporto priemonės	Statybai, būsto įrengimas ir kitas projektinis mokymasis	Mokymosi atlygis ir išmokos mokymosi agentams	18 viso
1	2.	3	4	5	6	7	8	9	10
22.6.	prezija, kurie nemokojami įrašyti veikloje, bet yra laikomi vien šis pajamoms iš nuomos gauti, būtinai vertė								
23.	Nyktinio maitinimo turto atkūrimo vertė atstatyti išlaidų pradžioje (1 + 7 + 14)						999,72		999,72
23.1.	ši juos pagal finansinės nuomos (lėšų) sutartis sudaryti atkūrimo išlaidų turto, kurio finansinės nuomos (lėšų) sutartis laikotarpis nėra pabaigęs, būtinai vertė								
23.2.	turto, dėl turto sudaryti ir prietaisų sudaryti patikrinimo sutarty, būtinai vertė								
23.3.	turto, kuris kortelių riboja sutarty ar tokiu atve, ir turto, užtikrinama kito įsitikinimo, pradžioje gauti, būtinai vertė								
23.4.	rekonstrukcijos veikloje sektoriaus subjekto veikloje turto būtinai vertė								
23.5.	labiausiai nemokojamo viešoje sektoriaus subjekto veikloje turto būtinai vertė								
23.6.	statybai, kurie nemokojami įrašyti veikloje, bet yra laikomi vien šis pajamoms iš nuomos gauti, būtinai vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai neapildomi.
2. Lėšomis 5, 12 ir 20 atkūrimo nuostydai patys turi būti apskaitinti atskirai.
3. Lėšomis 8 ir 15 atkūrimo nuostydai šio subjekto sukaupti turto nuostydai arba nuostydai sukuriami ir patikrinami.