

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ 2021 METŲ II KETVIRTĮ**

I. BENDRA INFORMACIJA

Viešoji įstaiga Joniškio turizmo ir verslo informacijos centras (įstaigos kodas – 300053529) yra viena iš paslaugų verslui infrastruktūros tinklo įstaigų, įkurtų 2004 m. rugsėjo 10 d. valstybės tam, kad skatintų mažų ir vidutinių įmonių steigimąsi ir plėtrą bei užtikrintų kokybiškų, lengvatinėmis sąlygomis teikiamų verslo paslaugų prieinamumą Joniškio rajono verslininkams bei kitiems asmenims, ieškantiems verslo konsultavimo paslaugų. Skatinant geriau išnaudoti rajono turizmo potencialą ir kurti konkurencingus turizmo produktus, kurie turėtų paklausa ir leistų didinti atvykstamojo ir vietinio turizmo srautus, nuo 2008 metų pradžios ši įstaiga teikia ir turizmo informacijos paslaugas atvykstantiems turistams ir Joniškio rajono žmonėms.

Įstaigos buveinė yra Žemaičių g. 9, LT – 84147 Joniškis, jos dalininkas – Joniškio rajono savivaldybės administracija.

Įstaiga filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

Įstaiga veiklą vykdo vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu, kitais LR įstatymais ir teisės aktais, visuotinio dalininkų susirinkimo sprendimais, tarybos sprendimais bei įstaigos įstatais.

Joniškio turizmo ir verslo informacijos centro darbuotojų skaičius 2021 m. birželio 30 dienai - 5.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Įstaiga, tvarkydamos apskaitą ir rengdamos finansinę atskaitomybę, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymais (Žin., 2007, Nr. [77-3046](#); 2008, Nr. [137-5370](#)).
2. Visa apskaitos politika yra išsamiai aprašyta 2020 metų baigiamajame aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Nematerialusis turtas

Nematerialaus turto įstaiga turi, jį sudaro programinės įrangos licencijos bei mobilioji aplikacija.

Likutinė vertė 2021-06-30 dienai – 2'628,94 Eur.

2 pastaba. Materialusis turtas

Įstaigoje ilgalaikio materialiojo turto vertė 2021-06-30 dienai yra 7'045,95 Eur. Iš jų: kompiuterinė technika, kita biuro įranga bei kitas ilgalaikis turtas (likutine verte) – 4'060,95 Eur. ir išankstinis apmokėjimas už ilgalaikį materialųjį turtą – 2'985 Eur (iš projektinių lėšų).

3 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

4 pastaba. Atsargos

Atsargos 2021-06-30 d. sudaro 6'945,43 Eur.

Iš jų: atsargos ir mažavertis inventorių – 2'306,98 Eur bei Prekės, skirtos perparduoti – 6'466,16 Eur.

5 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

2021 m. birželio 30 dienai išankstinių mokėjimų Įstaigoje buvo už 193,32 Eur. Tai – ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata, draudimas ir kt.)

6 pastaba. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.

Pirkėjų skolų už parduotas prekes ir suteiktas paslaugas suma sudaro 1'510,75 Eur. Iš jų pradelsti mokėjimai – 90 Eur.

7 pastaba. Gautinos finansavimo sumos

Gautinos finansavimo sumos 2021 m. birželio 30 d. sudarė 5'315,03 Eur: 928,04 Eur iš Joniškio rajono savivaldybės administracijos pagal veiklos finansavimo sutartis ir 4'386,99 Eur pagal vykdomų projektų sutartis (iš Vidaus reikalų ministerijos bei Joniškio rajono savivaldybės administracijos).

8 pastaba. Kitos gautinos sumos

Kitų gautinų sumų Įstaiga neturi.

9 pastaba. Terminuoti indėliai

Terminuotų indėlių Įstaiga neturi.

10 pastaba. Pinigai ir piniginiai ekvivalentai

Straipsniai	Suma, Eur
Pinigai banke	43'604,56
Pinigai kasoje	-
Pinigai EKA	33,30
Iš viso:	43'637,86

Visos Įstaigos atsiskaitomosios sąskaitos yra AB "Swedbank" banke.

11 pastaba. Kapitalas

Steigėjų įnašai:

Joniškio rajono savivaldybė – 26 153 Eur.

12 pastaba. Rezervai

2021 m. Įstaigoje rezervai nebuvo sudaromi.

13 pastaba. Nepaskirstytasis pelnas/nuostolis

2021 metų II ketvirčių veiklos rezultatas – pelnas 250,23 Eur.

14 pastaba. Finansavimas

Įstaigoje nepanaudotas finansavimas II ketvirčio pabaigoje sudarė 41'654,60 Eur: iš jų 1'618,73 Eur – Valstybės biudžeto, 28'124,48 Eur – Savivaldybės biudžeto, 11'857,49 Eur – Europos Sąjungos, 53,90 Eur- kitų finansavimo šaltinių lėšos.

Per 2021 m. II ketvirtį gautas finansavimas:

Finansavimo teikėjas	Suma, Eur	Tikslas
Joniškio rajono savivaldybės administracija	13'400,00	Įstaigos veiklai finansuoti
Vidaus reikalų ministerija	7'052,88	Vykdomų projektų finansavimui

15 pastaba. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

2021 m. birželio 30 d. Trumpalaikius įsipareigojimus 5'886,31 Eur sudaro:

Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma, Eur
Tiekėjams mokėtinos sumos	1'411,03
Sukauptos atostoginių sumos	4'392,98
Sukauptos VSD įmokų nuo sukauptų atostoginių sąnaudos	82,30
IŠ VISO:	5'886,31

16 pastaba. Pajamos

Per 2021 m. II ketvirtį Įstaigos pajamos sudarė:

Pajamos	Suma, Eur
Finansavimo pajamos	41'654,60
Paslaugų pardavimo pajamos	5'191,19
Prekių pardavimo pajamos	4'462,25
IŠ VISO:	51'308,04

17pastaba. Veiklos sąnaudos

2021 m. II ketvirčio pagrindinės veiklos sąnaudų suma – 51'057,80 Eur. Jas sudaro:

Pagrindinės veiklos sąnaudos	Suma, Eur
Darbo užmokestis	37'942,01
Socialinis draudimas	733,92
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1'702,30
Šildymas	645,81
Elektros energija	250,69
Vanduo	19,90
Ryšiai	349,47
Kitos komunalinės sąnaudos	600,04
Komandiruočių sąnaudos	20,46
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	5'534,84
Kitų paslaugų sąnaudos	3'258,36
IŠ VISO:	51'057,80

18 pastaba. Kita veikla

Kita veikla vykdoma nebuvo.

19 pastaba. Finansinės veiklos rezultatai

Finansinė veikla vykdoma nebuvo.

20 pastaba. Pelno mokestis

Pelno mokestis už 2021 metų II ketvirtį nebuvo skaičiuojamas, nes to nereikalauja teisės aktai.

21 pastaba. Galimi būsimų laikotarpių įsipareigojimai ir pasižadėjimai

Nėra.

22 pastaba. Finansiniai ryšiai su vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Per 2021 metų II ketvirtį priskaičiuotos sumos, susijusios su vadovo darbo užmokesčiu (atlyginimas + darbdavio socialinis draudimas) :

Vadovui – 7'324,60 Eur.

Vadovas pavaduotojų neturi.

23 pastaba. Informacija apie klaidų taisymą

Esminių klaidų, dėl kurių būtų neteisingai atspindėtos praėjusio ar kelių praėjusių laikotarpių finansinės atskaitomybės, Įstaigos finansinė būklė ir veiklos rezultatai, nepastebėta.

24 pastaba. Įvykiai po balanso sudarymo dienos

Po šios finansinės atskaitomybės sudarymo dienos nebuvo jokių reikšmingų įvykių, kurie tiesiogiai įtakotų dar nepatvirtintos finansinės atskaitomybės duomenis.

IV. INFORMACIJA APIE ĮKEISTĄ TURTA IR TURTO NUVERTĖJIMĄ

Ataskaitiniu laikotarpiu įkeisto turto nebuvo.

Turto vertė nebuvo perkainuojama.

V. SPRENDIMAI DĖL TEISINIŲ GINČŲ

Įstaiga nei su fiziniais, nei su juridiniais asmenimis nesibylinėja.

Verslo vadybininkė

Simona Kaziliūnienė

Buhalterė

Ieva Rudytė-Vaišvilė