

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

Utenos r. Sudeikių daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
kodas 190186185, Aukštaičių g. 22, Sudeikiai, Utenos r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019-10-15 Nr. 81

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	3.1.1.	722026,62	757430,77
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
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		722026,62	757430,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		665565,76	688180,98
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		41483,61	50948,90
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6831,93	7267,13
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3995,73	6215,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4149,59	4818,35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		43821,75	18712,72
I.	Atsargos		4981,92	6094,57
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.1.2.	4981,92	6094,57
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	3.1.3.	76,20	103,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos		37694,92	10738,56
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	3.1.4.	539,05	268,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.1.5.	37155,87	10469,86
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1068,71	1776,48
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>765848,37</b>	<b>776143,49</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>719619,99</b>	<b>755529,70</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		210049,98	217670,35
II.	Iš savivaldybės biudžeto		243426,72	261596,45
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		265301,32	274486,42
IV.	Iš kitų šaltinių		841,97	1776,48
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>3.1.6.</b>	<b>14600,51</b>	<b>8077,29</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14600,51	8077,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	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		3266,98	726,96
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8724,78	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2608,75	7350,33
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>31627,87</b>	<b>12536,50</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	<b>3.1.7.</b>	<b>31627,87</b>	<b>12536,50</b>
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		19091,37	1358,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12536,50	11177,82
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>765848,37</b>	<b>776143,49</b>

Direktore

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresn. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Vilma Petrulienė

(vardas ir pavardė)

Virginija Kumpienė

(vardas ir pavardė)

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

Utenos r. Sudeikių daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019.10.15 Nr. 82

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>205705,31</b>	<b>175610,55</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		159671,43	134047,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		25175,60	18186,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		121499,26	105023,61
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9185,10	9455,37
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3811,47	1382,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		46033,88	41562,99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.2.2.	46033,88	41562,99
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>212965,80</b>	<b>184277,01</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3.2.3.	122914,01	109948,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	3.2.4.	35404,15	23678,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	3.2.5.	17248,75	14052,22
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			57,00
V.	TRANSPORTO	3.2.6.	5078,92	3183,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		312,90	311,36
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			4807,75
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23644,81	23521,38
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			14,85
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	3.2.7.	8362,26	4701,86
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-7260,49</b>	<b>-8666,46</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>26351,86</b>	<b>15422,33</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.2.8.	26351,86	15422,33
II.	PERVESTINOS BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKĖSTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>19091,37</b>	<b>6755,87</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>19091,37</b>	<b>6755,87</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vilma Petruilienė

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Virginija Kumpienė

(vardas ir pavardė)

**UTENOS R. SUDEIKIŲ DAUGIAFUNKCIO CENTRO**  
**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 METŲ 3 KETVIRČIO TARPINIŲ**  
**FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

**1. BENDROJI DALIS**

1.1. Viešojo sektoriaus subjektas Utenos r. Sudeikių daugiafunkcis centras yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios savininkė - Utenos rajono savivaldybė, ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas, turintis viešojo juridinio asmens statusą. Turi antspaudą su įstaigos pavadinimu. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 190186185, juridinių asmenų registre įregistruotas 1999 m. lapkričio 04 d., subjekto adresas – Aukštaičių 22, Sudeikiai, LT-28405, Utenos rajonas. Subjektas priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos mokyklos nuostatuose. Vykdo švietimo ir kitų viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Pagrindinė veikla – ikimokyklinio ugdymo paslaugų teikimas, priešmokyklinis ugdymas, maitinimo ir patalpų nuomos paslaugų teikimas vasaros poilsio ir kt. stovykloms bei renginiams organizuoti, vasaros poilsio organizavimo ir kai kurių socialinių paslaugų teikimas gyventojams.

1.2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

1.3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

**2. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ**

2.1. Paskutinis įstaigos metinių finansinių ataskaitų rinkinys pateiktas už 2018 metus Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

**3. PASTABOS**

**3.1. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:**

3.1.1. Ilgalaikio turto balansinė vertė nereikšmingai (apie 4,9 proc.) sumažėjo dėl nusidėvėjimo išlaidų priskaitymo.

3.1.2. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 112,65 Eur, nes panaudotos įstaigos veiklai.

3.1.3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančių laikotarpių sąnaudos – apmokėjimas už spaudos prenumeratą 76,20 Eur (pajamų lėšos).

3.1.4. Gautinos sumos C.III.4 eilutėje – tai gautinos sumos iš trečiųjų asmenų (paslaugų gavėjų) už suteiktas paslaugas 528,45 Eur ir už suteiktas komunalines paslaugas nuomininkams 10,36 Eur.

3.1.5. Sukauptos gautinos sumos - tai neišmokėto priskaityto darbo užmokesčio ir

socialinio draudimo įmokų už paskutinį ataskaitinio ketvirčio mėnesį sumos – iš viso 8241,11 Eur, sukauptos atostoginių pajamos 2608,75 Eur, gautinos sumos dėl įsiskolinimo tiekėjams už sunaudotas atsargas ir gautas paslaugas iš biudžeto 860,26 Eur, sukauptos uždirbtos pajamos už paslaugas 25445,75 Eur, iš viso 37155,87 Eur.

3.1.6. Įsipareigojimai padidėjo 6523,22 Eur dėl neišmokėtų už paskutinį ketvirčio mėnesį atlyginimų ir socialinio draudimo įmokų bei susidariusių trumpalaikių skolų tiekėjams. Pradelstų įsiskolinimų nėra.

3.1.7. Sukauptą perviršį sudaro uždirbti ir nepanaudoti pinigai už teiktas paslaugas, nesunaudotos medžiagos ir maisto produktai, pirkti iš pagrindinės veiklos kitų lėšų, gautos, tačiau dar nepanaudotos pajamų lėšos už patalpų nuomą bei iš pajamų lėšų įsigyto materialiojo turto nenudėvėta (likutinė) vertė.

### **3.2. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:**

3.2.1 Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus ir pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui. Nemokamo maitinimo sąnaudos priskiriamos socialinės apsaugos segmentui. Šiame ketvirtyje tokių sąnaudų nėra. Taip pat centras vykdo veiklą, kurios dalis priskiriama socialinės apsaugos segmentui – tai laikinos patalpų nuomos bei maitinimo paslauga renginių, stovyklų dalyviams bei kita daugiafunkcio centro veikla ( vaikų vasaros ir dienos stovyklų organizavimas) pagal patvirtintus nuostatus. Įstaigos pajamos iš patalpų nuomos paslaugos apgyvendinimui teikimo priskiriamos nepagrindinei veiklai. Teikiamų duomenų pastabos:

3.2.2. Ataskaitoje pagrindinės veiklos kitos pajamos (A III.1.) – apskaičiuotos išlaikymo ikimokyklinio ugdymo grupėje pajamos 330,60 Eur, kitų paslaugų (t. sk. maitinimo) pajamos 45703,28 Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu pajamos padidėjo beveik 11 proc., suteikus daugiau maitinimo paslaugų stovykloms, kitiems renginiams bei centro organizuojamoms vaikų dieninėms stovykloms ir vaikų vasaros poilsiui Centro poilsiavietėje.

3.2.3. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo (apie 11 proc.) dėl išmokėto darbo užmokesčio darbuotojams, priimtiems papildomai dirbti pagal terminuotas darbo sutartis, kurių darbo užmokestis mokamas iš uždirbtų pajamų.

3.2.4. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo apie 38 proc. dėl to, kad buvo patikslintas savivaldybei perduotų patalpų nusidėvėjimas ir vienam turto vienetui buvo patikslintas nusidėvėjimo normatyvas, vadovaujantis audito rekomendacijomis.

3.2.5. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, palyginus su tuo pačiu praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo apie 22 proc. dėl padidėjusių elektros energijos, vandens ir kitų komunalinių paslaugų sąnaudų, aptarnaujant didesnį skaičių žmonių ir teikiant daugiau paslaugų.

3.2.6. Transporto sąnaudos, palyginus su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, padidėjo (apie 53 proc.), patyrus daugiau išlaidų Centro transportui.

3.2.7. Kitų paslaugų sąnaudos, palyginus su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, padidėjo beveik dvigubai, patyrus daugiau kitų paslaugų išlaidų.

3.2.8. Kitos veiklos pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, išaugo beveik 73 procentais, suteikus daugiau nuomos paslaugų Centro patalpose ir poilsiavietės pastato kambariuose.

3.3. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

3.4. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

3.5. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

3.6. Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingų įvykių, kurie galėtų turėti įtakos šiuo metu ar ateityje finansinių ataskaitų straipsniams, nebuvo.

Direktorė

Vyresnioji buhalterė

---



Vilma Petrulienė

Virginija Kumpienė