

PATVIRTINTA

Utenos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus

2020 m. _____ d. įsakymu Nr. AI-_____

**Utenos rajono Sudeikių daugiafunkcio
centro 2019 metų metinių finansinių
ataskaitų rinkinys**

Utenos r. Sudeikių daugiaviečių centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147414935
D/L: 2020-03-17 09:30:51

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-04-23 Nr. 16
(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		714.609,74	757.430,77
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	714.609,74	757.430,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		+	662.232,99
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		+	38.328,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.287,30	7.267,13
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.824,96	6.215,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.935,97	4.818,35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		28.288,08	18.712,72
I	Atsargos	P08	7.818,67	6.094,57
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7.818,67	6.094,57
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	45,64	80,42
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	19.191,82	10.761,25
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	253,30	268,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		18.938,52	10.469,86
III.6	Kitos gautinos sumos			22,69
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.231,95	1.776,48
	IŠ VISO TURTO:		742.897,82	776.143,49

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos r. Sudeikių daugiaviečių centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.

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

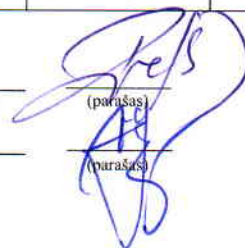
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	712.549,94	755.529,70
I	Iš valstybės biudžeto		207.509,88	217.670,35
II	Iš savivaldybės biudžeto		241.427,65	261.596,45
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		262.380,46	274.486,42
IV	Iš kitų šaltinių		1.231,95	1.776,48
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		6.929,51	8.077,29
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6.929,51	8.077,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	738,96	726,96
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	6.190,55	7.350,33
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	23.418,37	12.536,50
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		23.418,37	12.536,50
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10.881,87	1.358,68
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		12.536,50	11.177,82
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		742.897,82	776.143,49

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

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Vilma Petrulienė
(vardas ir pavardė)

Virginija Kumpienė
(vardas ir pavardė)

Utenos r. Sudeikių daugiaviečių centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudeikių instl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414935
D/L: 2020-03-17 09:30:51

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

2010-04-23 Nr. 17

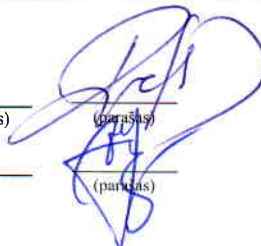
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		246.660,01	226.312,14
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		195.763,11	182.024,47
I.1	Iš valstybės biudžeto		30.948,44	26.310,85
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		150.106,59	141.597,88
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12.112,50	12.582,54
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.595,58	1.533,20
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		50.896,90	44.287,67
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	50.896,90	44.287,67
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P02	-265.918,00	-241.483,87
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-155.306,55	-143.868,12
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-30.204,14	-29.999,86
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-25.808,62	-22.141,43
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-57,00
V	TRANSPORTO		-6.712,17	-5.432,04
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-604,92	-816,76
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-4.807,75
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-32.831,34	-28.282,03
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			-47,25
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-14.450,26	-6.031,63
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-19.257,99	-15.171,73
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		30.139,86	16.530,41
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	30.139,86	16.530,41
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		10.881,87	1.358,68
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10.881,87	1.358,68
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

(parašas)

Vilma Petrulienė
(vardas ir pavardė)

Virginija Kumpienė
(vardas ir pavardė)

Utenos r. Sudeiktų daugiafunkcis centras, 190186185 Auštaitių g. 22, Sudeiktų sen., Utenos r. sav.

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

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

2019-04-28 Nr. 08
(data)

Patvirtina
ID: 2147414935
D/L: 2020-03-17 09:30:51

Pateikimo valiuta ir iššilimas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiajam subjektui					Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	8			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						11.177,82			
2	Perimto ligalaidžio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			11.177,82		
3	Perduoto arba perduoto ligalaidžio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X			X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1.358,68	1.358,68		
9	Kiti pokyčiai									
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						12.536,50	12.536,50		
11	Perimto ligalaidžio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Perduoto arba perduoto ligalaidžio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X			X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		10.881,87	10.881,87		
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						23.418,37	23.418,37		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigtį pavadinimas)

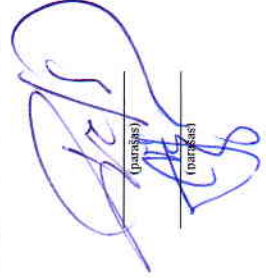
direktorė

(vyriausiasis buhalteris (bubalteris), teisei privaloma euzai teises aktas)

Vyresnioji buhalterė

Vilma Petrušienė
(vardas ir pavardė)

Virginija Kumpienė
(vardas ir pavardė)



Utenos r. Sudeikių daugiatinkis centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147414935
 D/L: 2020-03-17 09:30:31

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2010-04-23 Nr. 19
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-544,53	0,00	-544,53	64,20	0,00	64,20
I	Iplankos		319 114,36	0,00	319 114,36	270 699,56	0,00	270 699,56
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		166 371,45	0,00	166 371,45	150 546,49	0,00	150 546,49
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		20 692,32	0,00	20 692,32	15 367,09	0,00	15 367,09
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		143 802,01	0,00	143 802,01	134 617,16	0,00	134 617,16
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarplautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1 870,12	0,00	1 870,12	562,24	0,00	562,24
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		81 052,16	0,00	81 052,16	60 726,70	0,00	60 726,70
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		71 423,72	0,00	71 423,72	59 078,78	0,00	59 078,78
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplankos		267,03	0,00	267,03	347,59	0,00	347,59
II	Pervestos lėšos		-81 052,16	0,00	-81 052,16	-60 726,70	0,00	-60 726,70
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarplautinėms organizacijoms		-81 052,16	0,00	-81 052,16	-60 726,70	0,00	-60 726,70
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	PO2	-238 606,73	0,00	-238 606,73	-209 908,66	0,00	-209 908,66
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-156 466,33	0,00	-156 466,33	-142 970,04	0,00	-142 970,04
III.2	Komunalinių paslaugų ir ūkių		-27 769,11	0,00	-27 769,11	-22 141,43	0,00	-22 141,43
III.3	Komandinėms					-57,00	0,00	-57,00
III.4	Transporto		-6 712,17	0,00	-6 712,17	-5 432,04	0,00	-5 432,04
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-604,92	0,00	-604,92	-816,76	0,00	-816,76
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-4 807,75	0,00	-4 807,75
III.7	Atsargų įsigijimo		-32 603,94	0,00	-32 603,94	-27 604,76	0,00	-27 604,76
III.8	Socialinių įmokų					-47,25	0,00	-47,25
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-14 450,26	0,00	-14 450,26	-6 031,63	0,00	-6 031,63
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tesinys kitame puslapyje)

Utenos r. Sudeikių daugiafunkcis centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos 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)

EH. 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							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdėjimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdėjimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padalėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kito šaltinio							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti							
VI	Gauti dalininko mėsai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIJOTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-544,53	0,00	-544,53	64,20	0,00	64,20
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.776,48		1.776,48	1.712,28		1.712,28
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.231,95		1.231,95	1.776,48		1.776,48

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

Viršesnioji buhalterė
 (viršesnioji buhalteris)

Vilma Petrušienė
 (vardas ir pavardė)

Virginija Kumpienė
 (vardas ir pavardė)

**UTENOS R. SUDEIKIŲ DAUGIAFUNKCIO CENTRO
2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjektas, rengiantis finansinių ataskaitų rinkinį - Utenos r. Sudeikių daugiafunkcis centras, yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja - Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 190186185, juridinių asmenų registre įregistruotas 1999 m. lapkričio 04 d., subjekto adresas - Aukštaičių g. 22, Sudeikiai, LT 28405, Utenos r. Turi įstaigos antspaudą ir atsiskaitomąją sąskaitą AB Šiaulių banke. Subjektas priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

2. Veiklos funkcijos apibrėžtos įstaigos nuostatuose. Vykdo švietimo viešųjų paslaugų teikimo funkcijas, teikia neformaliojo švietimo paslaugas, kai kurias socialines ir kultūrinės paslaugas bendruomenei. Pagrindinė veikla – ikimokyklinio ugdymo paslaugų teikimas, maitinimo ir patalpų nuomos paslaugų teikimas vasaros poilsio ir kt. stovykloms, seminarams bei renginiams organizuoti, sportinis, turizmo ir rekreacinis švietimas.

3. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 m. paskutinės dienos duomenis.

4. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

5. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
17	17

6. Nuo 2015 metų mokyklos apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos eurais.

Kitos svarbios informacijos apie įvykius, galinčius daryti esminę įtaką ateinančių laikotarpių finansinių ataskaitų duomenims, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

7. Finansinių ataskaitų forma.

Utenos r. Sudeikių daugiafunkcio centro finansinių ataskaitų rinkinys parengtas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR finansų ministerijos nustatytu apskaitos vadovu, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais bei įstaigos apskaitos politika, patvirtinta 2009 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr. V – 31A (Utenos r. Sudeikių daugiafunkcio centro direktoriaus 2017 m. sausio 11 d. įsakymo Nr.V-2 redakcija). Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas. Finansinių ataskaitų pastabos sunumeruotos eilės tvarka (P01-P29).

8. Finansinių ataskaitų valiuta.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai. Finansinės ataskaitos sudarytos ir į VSAKIS pateiktos eurų ir centų tikslumu.

9. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas.

Įstaiga savo pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat. Apskaitos politika keičiama, tik pasikeitus VSAFAS arba dėl kitų teisės aktų reikalavimų. Apskaitos politikos keitimu nelaikoma: naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams, kurių turinys iš esmės skiriasi nuo ankstesnių ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių; naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms, kurių įstaiga iki to laiko nevykdė ir ūkiniams įvykiams, kurių iki to laiko nebuvo.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tais atvejais, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi, atliekant įvertinimą, arba jei atsiranda papildomos svarbios informacijos ar kitų įvykių. Apskaitos klaidos, esminės ir neesminės (jų kriterijai nustatyti apskaitos politikoje), pastebėtos padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, jei jos yra neesminės, taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose tose finansinių ataskaitų eilutėse, kur buvo padarytos klaidos. Esminės klaidos taisomos, klaidų poveikį perviršiumi ar deficitui parodant atskiroje VRA eilutėje „Apskaitos politikos ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

10. Nematerialus turtas

10.1. Įstaigos nematerialusis turtas – tai materialios formos neturintis, nuo kitų nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo įstaiga disponuoja ir kurį naudojant numatoma gauti tiesioginės ar netiesioginės ekonominės naudos. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Įstaigos turimo viso nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos sumą. Nuvertėjimų nustatyta nebuvo.

10.2. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti įstaigos direktoriaus 2014 m. vasario 17 d. įsakymu Nr.V-12, atsižvelgiant į Utenos r. savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. sausio 30 d. įsakymą Nr. AĮ-89. Normatyvai suderinti 2014-02-26 su savivaldybės Turto valdymo skyriumi. Yra šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Nematerialiojo turto grupė	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) laikas, metais
Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3
Kitas nematerialusis turtas	5

11. Ilgalaikis materialusis turtas

11.1. Įstaigos ilgalaikis materialusis turtas – turtas, atitinkantis visus šiuos kriterijus: skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti: paslaugoms teikti, veiklai vykdyti, nuomoti ar administraciniams tikslams; numatomas naudoti ilgiau nei vienerius metus ir daugiau negu vieną veiklos ciklą ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė, nei Vyriausybės nustatyta minimali viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertė (įsigijimo ar pasigaminimo savikaina). Paskutinis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms ir transporto priemonėms. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas

įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. 2019 metais nuvertėjimo nustatyta nebuvo. Žemės ir kultūros vertybių įstaiga neturi.

11.2. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus 2014 m. vasario 17 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-12. Normatyvai suderinti su Utenos r. Savivaldybės administracijos Turto valdymo skyriumi 2014-02-26.

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimas (amortizacija) metais
ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS		

1.	Pastatai	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	100
1.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai gelžbetoniniai, betoniniai ar mediniai)	80
1.3.	Tašytų rąstų pastatai	40
1.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	12
2.	Infrastruktūros ir kiti pastatai	
2.1.	Infrastruktūros statiniai, melioracijos ir kiti statiniai	40
2.3.	Kiti statiniai	15
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrengimai	3
3.2.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	8
3.3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
4.	Transporto priemonės	
4.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
4.2.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1.	Baldai	10
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	
5.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
5.4.	Kita biuro įranga	6
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
6.1.	Scenos meno priemonės	10
6.2.	Muzikos instrumentai	
6.2.1.	Pianinai, rojaliai, arfos	15
6.2.2.	Pučiamieji, mušamieji, styginiai ir kt.	7
6.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10
6.4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

12. Biologinis turtas.

Utenos r. Sudeikių daugiafunkcis centras biologinio turto neturi.

13. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.

13.1. Finansinis turtas – tai turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai, vertybiniai popieriai, sutartinė teisė gauti pinigus, keistis pinigais ar turtu su sutartyse apibrėžtu subjektu. Visas finansinis turtas įstaigos apskaitoje skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Pirmą kartą pripažįstant finansinį turtą jis vertinamas įsigijimo savikaina.

Įstaigoje trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- išankstiniai apmokėjimai,
- pinigai ir jų ekvivalentai,
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

13.2. Įstaigoje visi finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus, juos pagrindžiančius dokumentus. Mokėtinos sumos tiekėjams registruojamos pagal iš tiekėjų gautų sąskaitų faktūrų ir kitų dokumentų sudarymo datą. Su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos registruojamos apskaitoje pagal kiekvieno mėnesio, už kurį mokamas darbo užmokestis, darbo užmokesčio apskaičiavimo žiniaraščių paskutinės mėnesio dienos datą. Pervestinos sumos išteklių fondams ir kt. gavėjams registruojamos remiantis banko išrašu tuo momentu, kai įstaiga gauna pajamas už suteiktas paslaugas, perduotą turtą ir remiantis Lietuvos Respublikos teisės aktais nustatytais terminais, kada gautas sumas turi pervesti išteklių fondams.

14. Atsargos.

Atsargos – tai toks turtas, kuris sunaudojamas per vienerius metus pajamoms uždirbti ar paslaugoms teikti, ūkinėms funkcijoms atlikti, taip pat ir ūkinis inventorių, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų veikloje, ar perduotų atsargų savikainą įstaiga taiko konkrečių kainų būdą. Apskaičiuodama degalų (automašiniams), sunaudotų veikloje, savikainą, taikomas “pirmas į – pirmas iš” (FIFO) kainų būdas. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Prie ūkinio inventoriaus priskiriama knygos ir mokymo – metodinė literatūra. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

15. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos yra iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, kitų išteklių fondų, rėmėjų, paramos lėšos arba kitas turtas, skirtas įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir neatlygintinai gautą turtą. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo

sektorius subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

16. Atidėjiniai.

Atidėjiniai – tai įsipareigojimai, kurių galutinis įvykdymo laikas ar galutinės sumos neįmanoma tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti. Jie pripažįstami ir registruojami tada, kai mokykla dėl įvykio praeityje turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Atidėjiniai turi būti peržiūrimi kiekvieną paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną. Šiais ataskaitiniais metais įstaiga atidėjinių neturėjo.

17. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas).

Nuoma pagal veiklos nuomos sutartis, finansinė nuoma (lizingas) įstaigos veikloje nenumatyta. Įstaiga turi išnuomojusi turtą pagal panaudos sutartį.

18. Segmentai.

Įstaiga pagal savo veiklos pobūdį, teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkciją priskiriama švietimo segmentui ir tvarko savo apskaitą taip, kad galėtų pagal šį segmentą teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus. Teikiamas mokinių nemokamas maitinimas priskiriamas socialinės apsaugos segmentui. Taip pat socialinės apsaugos segmentui yra priskiriamos sąnaudos darbo užmokesčiui ir kitoms išlaidoms, kurios buvo patirtos, vykdant socialinės apsaugos programas. Organizuojamų poilsio ir stovyklavimo paslaugų teikimo įstaigos poilsio zonose sąnaudos yra priskiriamos poilsio segmentui.

19. Pajamos.

Pajamomis laikomas tik įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Jos negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti sąnaudų. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažįstamos tą patį laikotarpį. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gautos iš kitos veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskiriama pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms. Tokia veikla laikoma trumpalaikė patalpų nuomos paslauga ir apgyvendinimo su nakvyne paslauga.

20. Sąnaudos.

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, t.y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal šiuos dokumentus: sąskaitas faktūras ir kitus įsigijimo dokumentus, išmokėjimo žiniaraščius pagal kiekvieną gavėją, atsargų nurašymo, turto atidavimo naudoti ir kitus dokumentus. Sąnaudos yra skirstomos į pagrindinės veiklos ir kitos veiklos sąnaudas. Pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį skirstomos į sąnaudų grupes pagal patiriamų sąnaudų rūšį, pvz. komunalinių paslaugų, transporto sąnaudos, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ir kt. Prie darbo užmokesčio sąnaudų priskiriamos ir ligos pašalpų, mokamų iš darbdavio lėšų, sąnaudos. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

21. Operacijos užsienio valiuta.

Įstaiga valiutinių operacijų nevykdo ir neturi valiutinės sąskaitos banke. Tačiau atsiradus būtinumui vykdyti operacijas užsienio valiuta, numatoma nuosekliai vykdyti apskaitą pagal VSAFAS standartus.

22. Kiti apskaitos principai.

Pastovumo principas reikalauja, kad pasirinkta apskaitos politika būtų taikoma nuolat ar ilgą laiką, kad būtų galima palyginti ataskaitinių laikotarpių finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijas.

III. Pastabos.

P01. Apskaitos politika, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga apskaitos politikos nekeitė, tik 2013 m. sausio 14 d. direktorės įsakymu buvo pataisytas mokyklos apskaitos politikos 101 straipsnis, nustatantis apskaitinius įverčius, taisant apskaitos klaidas ir teikiant duomenis finansinėse ataskaitose, o 2017 m. sausio 11 d. įstaigos direktoriaus įsakymu Nr.V-2 patvirtinta nauja apskaitos politikos išdėstymo redakcija, nekeičiant pačios apskaitos politikos esmės ir pagrindų. Paskaičiuotas mokyklos ataskaitų reikšmingumo kriterijus vertine išraiška: apskaitos klaida <0,25 proc. turto vertės, reikšminga informacija – kai turto vertės ar vertinės išraiškos pokytis per ataskaitinį laikotarpį yra didesnis nei 25 procentai.

Išaiškintos klaidos finansinėse ataskaitose yra pateikiamos taip, kaip to reikalauja 7-ojo VSAFAS nuostatos. Informacija teikiama aiškinamojo rašto 1 priede. Taisoma neteisingai perduota kitam VSS ilgalaikio turto – pastatų – nusidėvėjimo suma: didinamas perduotas nusidėvėjimas 12 616,89 Eur. Dėl perduoto per mažo nusidėvėjimo, nepagrįstai padidėjo turto likutinė (balansinė) vertė, taisomos finansavimo pajamos: mažinamos 12616,89 Eur.

P02. Informacija pagal segmentus

Informacija pagal segmentus praėjusio ir ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama aiškinamojo rašto 2 ir 3 priede. Didžioji dalis įstaigos veiklos sąnaudų priklauso švietimo segmentui, tik nemokamo maitinimo sąnaudos ir kai kurios kitos sąnaudos, patirtos vykdant socialinės apsaugos plėtojimo programas, priskiriamos socialinės apsaugos segmentui, o stovyklavimo ir kito poilsio teikimo ir organizavimo sąnaudos priskiriamos poilsio, kultūros ir religijos segmentui. Šiems abiem segmentams tenka palyginti nedidelė sąnaudų dalis (apie 25,0 proc.). Šiais ataskaitiniais metais nemokamo maitinimo sąnaudų nebuvo. Kitų sąnaudų pasikeitimas aptariamas šio aiškinamojo rašto P23 pastaboje.

P03. Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialiojo turto pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 4 priede. Papildoma informacija apie nematerialųjį turtą: mokykla turi tik vieną turto grupę – programinę įrangą ir licencijas, šiuo metu visas nematerialusis turtas yra amortizuotas, turto nuvertėjimo nėra. Visas turtas yra naudojamas veikloje. Nematerialiojo ilgalaikio turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų vykdymo garantija, nėra.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas ir vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina (eurais) yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1236,91	1236,91

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0	0

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0	0

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo metu tūkst.Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0	0

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 5 priede. Papildoma informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą: lyginant su ankstesniuoju laikotarpiu, ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė pasikeitė dėl nusidėvėjimo priskaitymų, o taip pat (negyvenamųjų pastatų grupėje) – dėl klaidų taisymo įtakos – perskaičiuotas ir sumažintas nusidėvėjimas pastatui–mokyklai. Įstaigoje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Ilgalaikio turto įsigijimo savikaina Eur	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	MATERIALUSIS TURTAS		
1.	Pastatai		
1.1.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	337,70	337,70
2.	Mašinos ir įrenginiai		
2.1.	Kitos mašinos ir įrenginiai	11218,17	11218,17
3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
3.1.	Scenos meno priemonės	486,56	
3.1.2.	Pianinai, rojaliai, arfos	304,97	304,97
4.	Baldai ir biuro įranga		
4.1.	Baldai	4389,33	4389,33
4.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	11178,54	3667,88
4.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	578,95	578,95
5.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
5.1.	Inžinieriniai tinklai	0,29	0,29
	Viso:	28494,51	20497,29

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė tūkst. Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0	0

Nebenaudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė tūkst. Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0	0

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto turto kitiems subjektams likutinė vertė atidavimo metu tūkst. Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0	0

Įvykių ir aplinkybių, dėl kurių būtų pripažinti, panaikinti ar sumažinti ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo nuostoliai, 2019 metais nebuvo.

Ilgalaikio turto, nenaudojamo įprastinėje veikloje ir laikomo vien tik pajamoms iš nuomos gauti, nėra. Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto nebuvo ir nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, nėra.

Kilnojamų ar nekilnojamų kultūros ir kitų vertybių, apskaitomų tikrąja verte, nėra.

P05. Finansinis turtas

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi, todėl informacija neteikiama.

P06. Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Įstaiga yra perdavusi pagal panaudos sutartis savo balanse apskaitomą savivaldybei nuosavybės teise priklausančią turtą- negyvenamų pastatų patalpų dalį, informacija apie šį turtą pateikiama atskiroje lentelėje. Finansinės būklės ataskaitoje šių patalpų balansinė vertė įeina į Finansinės būklės ataskaitos II.2 eilutėje "Pastatai" nurodytą sumą, o nusidėvėjimo sąnaudos įeina į Veiklos rezultatų ataskaitos D.II. eil. "Nusidėvėjimas ir amortizacija" sumą.

Informacija apie turtą, perduotą pagal panaudos sutartis, pateikiama šioje lentelėje:

Eil. Nr.	Turto grupė	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur	Panaudos sutarties pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1.	Ilgalaikis materialusis turtas:				
1.1.	Negyvenamieji pastatai	5223,29	Savivaldybės turto panaudos sutartis. Perduota panaudai pastato patalpų dalis. (Utenos PSPC)	Nuo 2019-11-11 iki 2029-11-10, sutartis Nr. 4-31/2019/168	Sutartyje nenumatyta
	Iš viso:	5223,29			

Išnuomoto veiklos nuoma turto ar sudarytų veiklos nuomos sutarčių nėra.

P07. Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi, informacija neteikiama.

P08. Atsargos

Informacija apie atsargas pateikiama aiškinamojo rašto 6 priede "Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį". Papildoma informacija apie atsargas: įstaigoje yra šios atsargų grupės: medžiagos (kanceliarišės, valymo, higienos, remonto ir kitos prekės, kuras (katilinių, transporto kuras ir kiti tepalai), maisto produktai, atsarginės dalys, kitas trumpalaikis materialusis turtas. Apie atsargų likučius informacija pateikiama šioje lentelėje:

Eil. Nr.	Atsargų rūšys	Atsargų likutis įsigijimo savikaina		Lėšų šaltinis
		Eur		
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	
1.	Maisto produktai	532,46	526,04	Pajamų lėšos
2.	Kuro atsargos, t. sk. :			
	<i>dyzelinas</i>	107,6	48,96	<i>Pajamų lėšos</i>
	<i>medžio granulės</i>	7178,61	5519,57	<i>Pajamų lėšos</i>
	Iš viso:	7818,67	6094,57	

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų padidėjimas atsirado dėl daugiau sukauptų katilinės kūrenimui medžio granuliu atsargų, didesnio dyzelinio kuro likučio automobilio bake bei didesnio maisto produktų likučio įstaigos valgykloje.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama aiškinamojo rašto 7 priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių apmokėjimų įstaiga turėjo 45,64 Eur sumai. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu, išankstinių apmokėjimų suma sumažėjo, neatlikus jokių išankstinių pirkimų iš tiekėjų. Ataskaitinių metų pabaigoje yra likusios spaudos prenumeratos ateinančių laikotarpių sąnaudos.

P10. Gautinos sumos

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto 8 priede „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“. Šio priedo 1.3.3 eilutėje „Gautinos sumos už suteiktas paslaugas parodytos tėvų įmokų už išlaikymą ikimokyklinio ugdymo grupėje ir dienos užimtumo stovykloje sumos – 253,30 Eur; 1.5. eilutėje „Sukauptos gautinos sumos“ parodytas priskaičiuotas ir sukauptas atostogų rezervas 6190,55 Eur (darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų iš darbdavio lėšų suma) bei pervestos į savivaldybės biudžetą ir negautos pajamų lėšos už teiktas paslaugas – 12747,97 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, gautinos sumos yra padidėjusios apie 78 procentus, daugiausia dėl pervesto į savivaldybės biudžetą pajamų likučio susidarymo. Sukauptų atostogų likutis pasikeitė labai nežymiai.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai, esantys ataskaitinio laikotarpio įstaigos banko sąskaitoje yra lėšos, gautos iš gyventojų iki 2 procentų gyventojų pajamų mokesčio lėšų, skirtų centro veiklos rėmimui bei kitos rėmėjų lėšos, kurios, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, sumažėjo apie 30 proc. dėl didesnio gautos paramos panaudojimo įstaigos funkcijoms vykdyti. Pinigų srautų ataskaitoje 5-ojo VSAFAS 2 priedo II.2 eilutėje parodyti pinigų srautai, pervedus į biudžetą gautas pajamas, ataskaitos 1.7 eilutėje „Kitos įplaukos“ parodyti pinigai, gauti į įstaigos sąskaitą iš panaudos gavėjų už komunalines paslaugas (jomis kompensuotos įstaigos patirtos komunalinių paslaugų sąnaudos). Pinigų srautų ataskaitoje A.1.1.4.eilutėje pinigų srautai, palyginus su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo trigubai, gavus daugiau piniginių lėšų iš rėmėjų įstaigos veiklai vykdyti. Pinigų srautai už suteiktas paslaugas iš biudžeto – tai įstaigos pajamų lėšos, gautos iš savivaldybės biudžeto (PSA A.I.5.) patirtoms išlaidoms dengti ir savivaldybės pervestos lėšos už gautas paslaugas. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, šie srautai padidėjo apie 19 proc. dėl išsiplėtusios Centro veiklos pagal veiklos programas. Reikia pastebėti, kad pinigų srautai gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžeto ataskaitiniais metais yra šiek tiek didesni, ir tą daugiausiai lėmė darbo užmokesčio padidėjimas dėl naujų valstybės teisės aktų darbo užmokesčio srityje ir kitų išlaidų pabrangimas, tačiau didesnę nei praėjusiais metais išlaidų dalį, įskaitant ir darbo užmokesį, Centras dengė iš pajamų lėšų. Dėl šios

priežasties matome pinigų srautų darbo užmokesčio išlaidoms padidėjimą (apie 10 proc.), palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu. Investicinių pinigų srautų ataskaitiniais metais nebuvo, nes įstaiga nepirko ilgalaikio turto ir neturėjo kitos investicinės veiklos.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto 9 priede .

P12. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 10 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Papildomai pateikiama informacija: iš valstybės biudžeto yra parodytos gautos finansavimo sumos, skirtos švietimo programoms vykdyti. Iš savivaldybės biudžeto yra gautos finansavimo sumos, skirtos savivaldybės savarankiškomis funkcijoms vykdyti, kitoms savivaldybės biudžeto lėšomis finansuojamoms programoms vykdyti, t.sk. programai vaikų vasaros poilsiu organizuoti. Lėšos yra gautos kaip finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti, tačiau įsigijus už dalį jų nepiniginio turto, yra pergrupuotos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti.

Iš kitų šaltinių yra gautos paramos (2% gyventojų pajamų mokesčio), taip pat kitos rėmėjų lėšos, pervestos į įstaigos sąskaitą. Iš viso gauta pinigine parama už 1870,00 Eur, tame skaičiuje iš Lietuvos Respublikoje registruotų įmonių už 1130,00 Eur, didžiausia parama iš vieno juridinio asmens siekė 500 Eur, anonimiškai gauta pinigine parama 380,12 Eur. Taip pat iš rėmėjų yra gauta ir materialinė parama atsargomis (grožinė literatūra vaikams), kurių vertė parodyta neatlygintinai gauto turto pozicijoje (4.1 eil 6 st.). Gauta parama (su praėjusių finansinių metų likučiu) panaudota įstaigos nuostatuose numatytai veiklai finansuoti: vaikų vasaros poilsiu skirtų erdvių įrengimui – 2202,22 Eur, bendruomenei skirtų renginių pravedimui – 81,96 Eur, labdaringai „Vaikų sriubos“ seneliams ir kitiems socialinę atskirtį patiriantiems žmonėms skirtai veiklai – 130,47 Eur. Iš viso panaudota 2595,58 Eur, lėšų likutis metų pabaigai 1231,95 Eur. Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikiama aiškinamojo rašto 11 priede. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, finansavimo sumų likučiai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų bei kitų šaltinių pasikeitė nereikšmingai.

P13. Finansiniai įsipareigojimai

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi, informacija neteikiama.

P14. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Pagal panaudos sutartis valdomo turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga neturi, informacija neteikiama.

Informacija apie būsimus finansinius įsipareigojimus neteikiama, nes jų įstaiga neturi.

P15. Atidėjiniai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga atidėjinių suformavusi neturi.

P16. Suteiktos garantijos dėl paskolų

Įstaiga paskolų ar kitų panašių įsipareigojimų neturi.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga turi įsiskolinimą tiekėjams už atsargas iš įstaigos pajamų programų lėšų 738,96 Eur - neapmokėtas maisto produktų likutis valgykloje (532,46 Eur), neapmokėta už sunaudotus maisto produktus ikimokyklinės grupės vaikų ir dienos stovyklos maitinimui iš tėvų lėšų (apskaitoje užregistruotas tėvų įsiskolinimas 206,50 Eur). Kitokių įsiskolinimų įstaiga neturi. Ataskaitinio laikotarpio sukauptų atostoginių sąnaudų suma apie 15,7 proc. yra mažesnė, palyginus su praeitų metų sukaupta atostogų rezervo suma dėl nepanaudotų atostogų dienų mažesnio sukauptimo. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto 12 priede “Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas”.

P18. Grynasis turtas

Grynojo turto pokytis yra pateikiamas 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede. Papildoma informacija: grynasis turtas per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, daugiausia tą lėmė didesnės pajamų įplaukos už paslaugas, kai buvo įsigyta ūkinio inventoriaus ir atsargų, kurie liko nepanaudoti ir sukaupti kitų finansinių metų poreikiams. Sukauptą perviršį metų pabaigoje sudaro sukauptas atsargų likutis, įsigytas iš pajamų lėšų – 7286,21 Eur (medžio granulių likutis sandėlyje kitų metų poreikiams), iš pajamų lėšų transporto draudimo ir spaudos prenumeratos dalis, priskirta ateinančių laikotarpių sąnaudoms – 45,64 Eur, priskaitytos, bet negautos ir nepanaudotos pajamos iš tėvų už dieninės vaikų stovyklos lankymą 46,80 Eur, sukauptos pajamų lėšų įplaukos 12747,97 Eur bei ilgalaikio turto, įsigyto iš pajamų lėšų likutinė (balansinė) vertė 3291,75 Eur. Šios sumos sudaro 23418,37 Eur perviršį.

P19. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamų įstaiga neturi.

P20. Socialinių įmokų pajamos.

Socialinių įmokų pajamų įstaiga negauna.

P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Pagrindinės veiklos gautos finansavimo pajamos yra pateiktos 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede. Papildoma informacija apie finansavimo pajamas: šio priedo I.1 eilutėje parodytos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto apima finansavimo pajamas mokymo išlaidoms. Iš savivaldybių biudžeto parodytos finansavimo pajamos apima ir ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupės vaikų maitinimo išlaidų pajamas bei savivaldybės lėšomis finansuojamiems projektams įgyvendinti gautas pajamas. A.1.3. eilutėje yra parodytos finansavimo pajamos, gautos netiesiogiai iš ES fondų, bet per kitą VSS gautos nealygintinai kaip atsargų įsigijimo pajamos. Iš kitų šaltinių finansavimo pajamos, parodytos priedo I.4. eilutėje, buvo skirtos veiklos išlaidoms kompensuoti (mokymo procesui tobulinti, laisvalaikiui organizuoti). Jos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo apie 60 proc. dėl daugiau patirtų pagrindinės veiklos sąnaudų.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo pajamų, priskiriamų prie pagrindinės veiklos kitų pajamų, t.y. ji suteikė paslaugų, gavo įmokų už išlaikymą ikimokyklinio ugdymo grupėje, už kitas įstaigos nuostatuose numatytas paslaugas, kurias galima pripažinti pajamomis. Jos parodytos VRA III.1. eilutėje. Informacija apie kiekvienos grupės pajamas pateikta aiškinamojo rašto 13 priede „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“. Papildoma informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas: apskaičiuotos pajamos už suteiktas maitinimo paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 34184,45 Eur, pajamos už vaikų vasaros stovyklų organizavimą – 8969,90 Eur, pajamos už stovyklavimą įstaigos poilsio zonoje – 7221,00 Eur. Apskaičiuotų paslaugų švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose pajamų (jas sudaro įmokų už išlaikymą ikimokyklinėje ugdymo grupėje pajamos) ataskaitinio laikotarpio suma yra 521,55 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo apie 14 procentų, suteikus daugiau paslaugų ir pagerinus jų kokybę. Įstaiga taip pat gavo pajamų, priskiriamų prie nepagrindinės veiklos pajamų – t.y. suteikė paslaugas patalpų nuomai apgyvendinimui ir nakvynei įvairioms stovykloms, renginiams, seminarams ir gavo įmokų, kurias galima pripažinti pajamomis. Tokių pajamų uždirbta 30139,86 Eur (VRA D.I eil.). Palyginus su praėjusiu laikotarpiu, šios pajamos padidėjo beveik 1,8 karto, suteikus daugiau nuomos paslaugų šiltuoju metų periodu ir išplėtus paslaugos teikimo apimtį. Informacija teikiama aiškinamojo rašto 14 priede „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Lyginant su praėjusiu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso padidėjo (apie 9,2 proc.) nežymiai. Nežymiai išaugo darbo užmokesčio sąnaudos (apie 7,6 proc.), padidėjus minimaliai algai ir padidėjus pagal terminuotas darbo sutartis priimtų darbuotojų skaičiui, kurių atlyginimai buvo mokami iš uždirbtų pajamų ir vykdomų projektų lėšų. Nereikšmingai padidėjo transporto, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Dvigubai išaugo kitų paslaugų sąnaudos, gavus daugiau tokių paslaugų, didžiausią įtaką tam turėjo kai kurių paslaugų kainų padidėjimas bei būtinų įstaigos veiklai patikrų bei sertifikavimų paslaugų atsiradimas. Taip pat padidėjo (apie 14 proc.) ir sunaudotų atsargų savikaina, įsigijus daugiau atsargų, ypač maisto produktų maitinimo paslaugai teikti. Ataskaitos C eilutėje parodytas pagrindinės veiklos deficitas yra lygus 19257,99 Eur, jis susidarė, sukauptas ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargas, įsigytas iš pagrindinės veiklos pajamų lėšų, sunaudojus per ataskaitinį laikotarpį. Kitos veiklos perviršis yra lygus 30139,86 Eur, kuris susidarė, kitos veiklos pajamas panaudojus pagrindinės veiklos sąnaudoms dengti. Grynasis perviršis yra 10881,87 Eur. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Į VRA B.I eilutėje nurodytą sumą įeina ir ligos pašalpų, mokamų darbdavio lėšomis už pirmas 2 ligos dienas, sąnaudos, išmokėtos nepanaudotų atostogų kompensacijos darbuotojams. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų pasiskirstymą tarp darbuotojų pagal darbo santykių rūšis pateikiama 15 priede.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės investicinės veiklos įstaiga nevykdė, informacija neteikiama.

P24. Finansinės rizikos valdymas

Skolinimosi, palūkanų sutarčių įstaiga neturi. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokykla turi tik trumpalaikius įsipareigojimus nacionaline valiuta, 6929,51 Eur, t. sk. įsiskolinimą tiekėjams 738,96 Eur, apie tai informacija pateikta aiškinamojo rašto 16 priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus eurais ir užsienio valiutomis“.

P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų įstaiga neturi.

P26. Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitinių įvykių nebuvo.

P27. Informacija apie kontroliuojamus neviešojo sektoriaus subjektus

Kontroliuojamųjų subjektų įstaiga neturi.

P28. Jungimai

Jungimų, atliktų įsigijus akcijų pirkimo būdu ar kitų jungimų nebuvo.

P29. Perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS

Informacijos apie perėjimą nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS nėra, nes praėjusiais metais apskaita buvo tvarkoma pagal VSAFAS.

Direktorė

Vyresnioji buhalterė

Vilma Petrulienė

Virginija Kumpienė

Aiškinamojo rašto prie 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
1 priedas

Utenos r. Sudeikių daugiatafunkcis centras, 190186185 Auštaičių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414935
D/L: 2020-03-17 09:30:51

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS
STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praečios ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praečios ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
I	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		226.312,14	12.616,89	0,00	238.929,03
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		182.024,47	12.616,89	0,00	194.641,36
I.1	Iš valstybės biudžeto		26.310,85		0,00	26.310,85
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		141.597,88	12.616,89		154.214,77
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12.582,54		0,00	12.582,54
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.533,20		0,00	1.533,20
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		44.287,67		0,00	44.287,67
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		44.287,67		0,00	44.287,67
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		-241.483,87	-12.616,89		-254.100,76
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-143.868,12		0,00	-143.868,12
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-29.999,86			-29.999,86
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-22.141,43		0,00	-22.141,43
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-57,00		0,00	-57,00
V	TRANSPORTO		-5.432,04		0,00	-5.432,04
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-8.16,76		0,00	-8.16,76
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4.807,75		0,00	-4.807,75
VIII	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ					0,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-28.282,03		0,00	-28.282,03
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-47,25		0,00	-47,25
XI	NUOMOS					0,00
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-6.031,63		0,00	-6.031,63
XIV	KITOS					0,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-15.171,73	12.616,89	-12.616,89	-15.171,73
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		16.530,41		0,00	16.530,41
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		16.530,41		0,00	16.530,41
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00

Utenos r. Sudeikių daugiaviečių centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų-FINANŠINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147414935

D/L: 2020-03-17 09:30:51

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis		7=4+5+6
				Padiidėjimas	Sumažėjimas (-)	
I	2	3	4	5	6	
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS					0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI					0,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					0,00
G	PELNO MOKESTIS					0,00
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO ĮTAKA		1.358,68	12.616,89	-12.616,89	1.358,68
I	NUOSAVYBES METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		1.358,68	12.616,89	-12.616,89	1.358,68
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALJAI					0,00

Aiškinaamojo rašto prie 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
2 priedas

Utenos r. Sėdiškėlių daugiametis centras, 190186185 Aukštaičių k. 22, Sėdiškėių mstl., Sėdiškėių sen., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: 2197414925
D/L: 2020-03-17 09:30:51

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansiščių ataskaitų straipsniai	Bendros valstybės paslaugos							Segmentai					Iš viso
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvybą	Viešoji tvarka ir visuomenės aprauga	Ekonomika	Aplinkos aprauga	Būstas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos aprauga	Polkis, kultūra ir religija	Sveikimas	Socialinė aprauga			
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos													
1.1	Darbo užmokestis ir socialinio draudimo													
1.2	Nesėdiškinio ir amortizacijos													
1.3	Komunalinių paslaugų ir pųių													
1.4	Komunalinių													
1.5	Transporto													
1.6	Kvalifikacijos kėlimo													
1.7	Pagrindinio remonto ir eksploatavimo													
1.8	Stovėjimo ir mūralybių suoni													
1.9	Stovėjimo ir pardubėlių ataugų suvėzikama													
1.10	Socialinių ūmokų													
1.11	Nuomos													
1.12	Finansavimo													
1.13	Kiti pajungai													
1.14	Kitos													
2	Apykėtojų politikos ketinimo ir esminėių apskaitos klaidų taisymo įskai													
3	Pagrindinės veiklos pajungai													
3.1	lromok													
3.1.1	Darbo užmokestis ir socialinio draudimo													
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ųių													
3.1.3	Komunalinių													
3.1.4	Transporto													
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo													
3.1.6	Pagrindinio remonto ir eksploatavimo													
3.1.7	Ataugų pajungai													
3.1.8	Socialinių ūmokų													
3.1.9	Nuomos													
3.1.10	Kiti paslaugų pajungai													
3.1.11	Suinterisų pajungai													
3.1.12	Kiti ūmok													

Aiškinamojo rašto prie 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
3 priedas

Utenos r. Sudeikių daugiabunkis centras, 190186185 Aukštųjų g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
ID: -2147414955
D/L: 2020-03-17 09:30:51

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

ER. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės pašaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir vsaugumas apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Societimas	Socialinės apsauga	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2											
1.1	Pagrindinės veiklos apimantis								-21 509,61	-180 909,41	-39 064,85	-241 483,87
1.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-16 701,86	-88 148,66	-39 017,60	-143 868,12
1.1.2	Kitas užmokesčio ir socialinio draudimo									-29 999,86		-29 999,86
1.2	Kitos veiklos apimantis									-22 141,43		-22 141,43
1.3	Kitos veiklos apimantis ir amortizacijos									-57,00		-57,00
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-5 432,04		-5 432,04
1.5	Transporto									-816,76		-816,76
1.6	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7	Parapinimo remonto ir eksploatavimo								-4 807,75			-4 807,75
1.8	Nuvirtėjimo ir suarabų namų											
1.9	Suamudžių ir parduotuvėlių atnaujinimo sąvokimas											
1.10	Socialinių išmokų									-28 282,03		-28 282,03
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Krietas									-6 031,63		-6 031,63
2	Aplinkos politikos keitimo ir esminiu apskaitos klaidų taisymas įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-21 509,61	-149 334,20	-39 064,85	-209 908,66
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-16 701,86	-87 250,58	-39 017,60	-142 970,04
3.1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-22 141,43		-22 141,43
3.1.4	Transporto									-57,00		-57,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-5 432,04		-5 432,04
3.1.6	Parapinimo remonto ir eksploatavimo									-816,76		-816,76
3.1.7	Atsargų remonto ir eksploatavimo											
3.1.8	Socialinės išmokos									-27 604,76		-27 604,76
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įgytinimo											
3.1.11	Suamudžių atnaujinimo											
3.1.12	Kitos išmokos									-47,25		-47,25
										-6 031,63		-6 031,63

Aiškinaimo rašto 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
4 priedas

Utenos r. Sudekčių dangų funkcis centras, 190186185 Aukštaitių g. 22, Sudekčių mstl., Sudekčių sen., Utenos r. sav.

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

Pasivertinta
ID: -2147414935
D/L: 2020-03-17 09:30:51

P3 Nematerialiasis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Iš viso	
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.236,91							1.236,91
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkio turto išėjimo savikaina									
2.2	Neatlyginimai gauto turto išėjimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergupavimai (+/-)									
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikamos kitų pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-2-3+/-4+/-5)		1.236,91							1.236,91
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.236,91		X		X	X		-1.236,91
8	Neatlyginimai gauto turto suakaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskačiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Suakaupta paruduo, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Suakauptos amortizacijos sumos kitų pokyčiai	X			X		X	X		
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+/-11+/-12)	X	-1.236,91		X		X	X		-1.236,91
14	Nuverėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Utenos r. Sudeikių daugiatafunkcinis centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Pavirtinai
 ID: -2147414935
 D/L: 2020-03-17 09:30:51

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilėros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prežižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Suakaupta parodoje, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai										
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		0,00								0,00
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00								0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00								0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
 * Kito subjekto suakaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Aiškinamojo rašto prie 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
5 priedas

Utenos r. Sudėklių daugiabučis centras, 190186185 Aukštųjų g. 22, Sudėklių mstl., Sudėklių sen., Utenos r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147414935
D/L: 2020-03-17 09:30:

14 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKIDIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Kil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pantaisai		Infrastruktūros ir kit statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masiniai ir prenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokainio ataskaitinio laikotarpio pradžioje			784 093,20	158 041,81		20 674,73			22 760,27		9 138,13				995 608,14	
2	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokainio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2.1+2.2)																
2.1	Pračiuto turto išėjimo sąvokainis																
2.2	Neatlyginamai gauto turto išėjimo sąvokainis																
3	Pasitaikęs, susidėjęs ar suvėžęs turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)																
3.1	Pardavimas																
3.2	Pardavimas																
3.3	Nuarašymas																
4	Pergrupavimai (+/-)																
5	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokainis kitų pokyčius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+-4+5)			784 093,20	158 041,81		20 674,73			22 760,27		9 138,13				995 608,14	
6	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokainis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+-4+5)	X		-96 812,22	-107 992,91		-13 407,60			-16 544,86	X	-4 319,78	X	X	-238 177,37		
7	Sukaupta nusidėjęs turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+12)	X									X		X	X			
8	Neatlyginamai gauto turto sukauptą nusidėjęs turto suma*	X									X		X	X			
9	Apskaičiuota nusidėjęs turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-13 331,10	-12 620,38		-979,83			-2 390,45	X	-882,38	X	X	-30 304,14		
10	Sukauptas nuostolis, perteklio ir nuarašyto turto nusidėjęs suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X			
10.1	Pardavimas	X									X		X	X			
10.2	Pardavimas	X									X		X	X			
10.3	Nuarašymas	X									X		X	X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X			
12	Sukauptas nusidėjęs turto suma kitų pokyčius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+12)	X		-12 616,89							X		X	X	-12 616,89		
13	Sukaupta nusidėjęs turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+12)	X		-122 760,21	-119 713,29		-14 387,43			-18 935,31	X	-5 202,16	X	X	-280 998,40		
14	Nusidėjęs turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X									X		X	X			
15	Neatlyginamai gauto turto sukauptą nusidėjęs turto suma*	X									X		X	X			
16	Apskaičiuota nusidėjęs turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X			
17	Panaikinta nusidėjęs turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X			
18	Sukaupta nuostolis, perteklio ir nuarašyto turto nusidėjęs suma (18.1+18.2+18.3)	X									X		X	X			
18.1	Pardavimas	X									X		X	X			
18.2	Pardavimas	X									X		X	X			
18.3	Nuarašymas	X									X		X	X			
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X			
20	Nusidėjęs turto suma kitų pokyčius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)	X									X		X	X			
21	Nusidėjęs turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X									X		X	X			
22	Tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X		X	X		X	X	X	X	X		X	X	X		
23	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptas nuostolis	X		X	X		X	X	X	X	X		X	X	X		
24	Tikrosios vertės paskidimas per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X		X	X		X	X	X	X	X		X	X	X		
25	Pardavimas, perteklio ir nuarašyto turto likusios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X		X	X		X	X	X	X	X		X	X	X		

Paviršius
ID: 247419935
D/L: 2020-03-17 09:30

Utenos r. Sudečių daugiabonkės centras, 190186185 Aukštaitių g. 22, Sudečių mstl., Sudečių sen., Utenos r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visas sumas eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išskendinai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitas vertėbės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Pendulio		X	X	X		X	X		X			X	X	
25.2	Pendulio		X	X	X		X	X		X			X	X	
25.3	Nuorūšio		X	X	X		X	X		X			X	X	
26	Pregajavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X			X	X	
27	Tikrosios vertės kitų pokyčiai:		X	X	X		X	X		X			X	X	
28	Tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (27-23 +/-24 +/-26 +/-27)		X	X	X		X	X		X			X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			662 232,99	38 328,52		6 287,30			3 824,96			3 935,97	X	714 609,74
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14-23)			688 180,98	50 948,90		7 267,13			6 215,41			4 818,35		757 430,77

X pažymėti atskaitos lankai nepildomi
* Kito subjekto sukaupto turto nusidėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Aiškinamojo rašto 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
6 priedas

Utenos r. Sudeikiai daugiafunkcis centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: -2147414935
D/L: 2020-03-17 09:30:51

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	3	4	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso
				5	6	7	8	
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6 094,57					6 094,57
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		47 527,55				3,59	47 531,14
2.1	Įsigyto turto įsigijimo sąvokana		47 338,98				3,59	47 342,57
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokana		188,57					188,57
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-45 807,04					-45 807,04
3.1	Parduota							
3.2	Perleista (paskirstyta)							
3.3	Sunaudota veikloje		-45 807,04					-45 807,04
3.4	Kiti nurašymai							
4	Pergupavimai (+/-)						-3,59	0,00
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai							
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		7 818,67				0,00	7 818,67
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (tū perdavimo)							
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų 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 pergrupavimai (+/-)							
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai							
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)							
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		7 818,67				0,00	7 818,67
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		6 094,57					6 094,57

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Aiškinamojo rašto prie 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
7 priedas

Utenos r. Sudelkių daugiafunkcis centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudelkių mstl., Sudelkių sen., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414935
D/L: 2020-03-17 10:30:51

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	45,64	80,42
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
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	45,64	80,42
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	45,64	80,42

Aiškinaimo rašto 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
8 priedas

Utenos r. Sudeikių daugiafunkcis centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147414935
D/L: 2020-03-17 09:30:51

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)	19.191,82	18.938,52	0,00	10.761,25	10.492,55	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	253,30			268,70		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	253,30			268,70		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos neatsispausdinti						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	18.938,52	18.938,52		10.469,86	10.469,86	
1.5.1	Iš biudžeto	18.938,52	18.938,52		10.469,86	10.469,86	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos				22,69	22,69	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	19.191,82	18.938,52	0,00	10.761,25	10.492,55	

Aiškinaimo rašto 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
9 priedas

Utenos r. Sudeikų daugiafunkcis centras, 190186185 Aukštaitių g. 22, Sudeikų mstl., Sudeikų sen., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414935
D/L: 2020-03-17 09:30:51

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGŲ 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)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	1.231,95		1.776,48	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.231,95		1.776,48	
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)	1.231,95		1.776,48	
5	Iš jų išreklitų fondų lėšos				

Aiškinamojo rašto prie 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
10 priedas

Utenos r. Sudeikių daugiabučis centras, 190186185 Aukštaitių g. 27, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.

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

Patvirtina
ID: -2147414935
D/L: 2020-03-17 10:30:51

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus nealygintinai gautą turį	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turas	Perdėta išlaidoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimo savo pranašumo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	KCH pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	217.670,35	20.699,32	0,00	1,10			-30.860,89					207.509,88
1.1	Nepingintam turui įsigyti	217.670,35	20.699,32	246,00	1,10			-10.407,57					207.509,88
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-246,00				-20.453,32					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	261.596,45	143.802,01	-12.616,89				-151.353,92					241.427,65
2.1	Nepingintam turui įsigyti	261.596,45	143.802,01	-6.175,35				-13.963,45					241.427,65
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	30,00		-6.441,54				-137.390,47					0,00
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)	274.486,42			6,54			-12.112,50					262.380,46
3.1	Nepingintam turui įsigyti	274.486,42			6,54			-12.112,50					262.380,46
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	1.776,48	1.870,12	0,00	180,93			-2.595,58					1.231,95
4.1	Nepingintam turui įsigyti			2.414,65	180,93			-2.595,58					0,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.776,48	1.870,12	-2.414,65									1.231,95
5	Iš viso finansavimo sumų	755.529,70	166.371,45	-12.616,89	188,57			-196.972,89					712.549,94

* Šioje dalyje nurodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso jukų pakeičijimas; susijusimas su finansavimo sumomis; finansavimo sumų įlaidos, pripažintos fondo finansavimo pajamomis.

Aiškinamojo rašto prie 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
11 priedas

Utenos r. Sudeikių daugiafunkcis centras, 190186185 Aukštaitių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina

ID: -2147414935

D/L: 2020-03-17 10:30:51

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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)		217.670,35	217.670,35		207.509,88	207.509,88
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		261.596,45	261.596,45		241.427,65	241.427,65
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)		274.486,42	274.486,42		262.380,46	262.380,46
4	Iš kitų šaltinių		1.776,48	1.776,48		1.231,95	1.231,95
5	Iš viso		755.529,70	755.529,70		712.549,94	712.549,94

Aiškinamojo rašto prie 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
12 priedas

Utenos r. Sudeikių daugiafunkcis centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414935
D/L: 2020-03-17 10:30:51

P 17 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 ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų viešojo sektoriaus ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	738,96			726,96		
4	Su kauptos mokėtinės sumos	6.190,55			7.350,33	1.717,54	
4.1	Su kauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Su kauptos atostoginių sąnaudos	6.190,55			7.350,33	1.717,54	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	6.929,51	0,00	0,00	8.077,29	1.717,54	

Aiškinaimo rašto prie 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
13 priedas

Utenos r. Sudeikių daugiafunkcis centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414935
D/L: 2020-03-17 10:30:51

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	50.896,90	44.287,67
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**	50.896,90	44.287,67
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžeta pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	50.896,90	44.287,67

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaimo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaimo rašto tekste

Aiškinaimo rašto prie 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
14 priedas

Utenos r. Sudeikių daugiafunkcis centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414935
D/L: 2020-03-17 10:30:51

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SAŃAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	30.139,86	16.530,41
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		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	30.139,86	16.530,41
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	30.139,86	16.530,41

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaimo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaimo rašini tekste.

Aiškinamojo rašto prie 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
1.5 priedas

Utenos r. Sudeikių daugiak funkcis centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414935
D/L: 2020-03-17 10:30:51

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Elatų sąraše nurodyti darbuotojai	-140 095,65	-99 224,20	-2 051,36	-30 500,05	16	8
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotais, autorines ir panašias darbo sutartis)	-12 880,04	-10 792,73	-279,50	-3 351,14	10	13
3	Iš viso	-152 975,69	-110 016,93	-2 330,86	-33 851,19	26	28

Aiškinaimo rašto prie 2019 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
16 priedas

Utenos r. Sudeikių daugiavilnis centras, 190186185 Aukštaičių g. 22, Sudeikių mstl., Sudeikių sen., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147414935

D/L: 2020-03-17 10:30:51

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	8.077,29	6.929,51
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	8.077,29	6.929,51