



UTENOS R. SUDEIKIŲ DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga. Aukštaičių 22, Sudeikiai, 28408 Utenos rajonas,
tel. (8 389) 34332, e. lp.sudeikiupm@sudeikiai.utena.lm.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190186185

Utenos rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2020-04-30 Nr. 5(24)-

DĖL 2020 M. 1 KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 32 straipsnio nuostatomis, pateikiame 2020 m. 1 ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2020 m. kovo 31 d. duomenis (pridedama, 2 lapai).
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2020 m. kovo 31 d. duomenis (pridedama, 1 lapas).
3. Aiškinamasis raštas prie 2020 metų 1 ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio (pridedama, 3 lapai).

Direktorė

Vilma Petrulienė

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

Utenos r. Sudeikių daugiaviečių 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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020.04.20 Nr. 20
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	3.1.1	707523,33	714609,74
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		707523,33	714609,74
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		658900,21	662232,99
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		35173,43	38328,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6042,37	6287,30
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3654,28	3824,96
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3753,04	3935,97
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		36640,41	28288,08
I.	Atsargos		3845,57	7818,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.1.2	3845,57	7818,67
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	2538,00	45,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos		28818,39	19191,82
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	344,83	253,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.1.5	28473,56	18938,52
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.1.6	1438,45	1231,95
	IŠ VISO TURTO:		744163,74	742897,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS		707308,67	712549,94
I.	Iš valstybės biudžeto		205000,37	207509,88
II.	Iš savivaldybės biudžeto		241154,99	241427,65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		259725,67	262380,46
IV.	Iš kitų šaltinių		1427,64	1231,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		20868,05	6929,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.1.7	20868,05	6929,51
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		3345,06	738,96

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14855,54	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		2667,45	6190,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		15987,02	23418,37
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	3.1.8	15987,02	23418,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7431,35	10881,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23418,37	2335,04
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		744163,74	742897,82

direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vilma Petrulienė

(vardas ir pavardė)

vyresn. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

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)

kodas 190186185, Aukštaičių g. 22, Sudeikiai, Utenos r.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020.04.20 Nr. 21

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		51840,18	53933,72
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		47866,88	50287,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7425,75	8982,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		37683,93	37319,35
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2654,79	3077,65
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		102,41	907,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3973,30	3646,51
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.2.2	3973,30	3646,51
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		60770,53	61615,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3.2.3	38582,77	38139,19
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	3.2.4	7086,41	7614,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	3.2.5	9861,79	11095,51
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO	3.2.6	1592,20	1710,23
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	3.2.7	60,00	11,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2208,44	2313,54
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	3.2.8	1378,92	731,05
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-8930,35	-7681,79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1499,00	1393,12
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.2.9	1499,00	1393,12
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	3.1.8	-7431,35	-6288,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7431,35	-6288,67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vilma Petrulienė

(vardas ir pavardė)

vyresn. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (bualteris)

(parašas)

Virginija Kumpienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS R. SUDEIKIŲ DAUGIAFUNKCIO CENTRO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 METŲ 1 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 įstaigos 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. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2019 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės Finansų skyriui.

3. PASTABOS

3.1. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

3.1.1. Ilgalaikio turto balansinė vertė nereikšmingai sumažėjo dėl nusidėvėjimo išlaidų priskaitymo.

3.1.2. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 3973,10 Eur, nes panaudotos įstaigos veiklai.

3.1.3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančių laikotarpių sąnaudos – apmokėjimas už spaudos prenumeratą 33,49 Eur ir išankstinis apmokėjimas už įsigytą ūkinį inventorių 2504,51 Eur. Inventorius iki ketvirčio pabaigos negautas dėl sutrikusio tiekimo, kuris atsirado, valstybėje paskelbus ekstremalią situaciją dėl koronaviruso epidemijos.

3.1.4. Gautinos sumos C.III.4 eilutėje – tai gautinos sumos iš trečiųjų asmenų (paslaugų gavėjų) už suteiktas paslaugas 287,96 Eur ir už suteiktas komunalines paslaugas nuomininkams 56,87 Eur.

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

socialinio draudimo įmokų už paskutinį ataskaitinio ketvirčio mėnesį sumos – iš viso 12768,64 Eur, sukauptos atostoginių pajamos 2667,45 Eur, gautinos sumos dėl įsiskolinimo tiekėjams už sunaudotas atsargas ir gautas paslaugas iš biudžeto 2414,63 Eur, sukauptos uždirbtos pajamos už paslaugas 10622,84 Eur, iš viso 28473,56 Eur.

3.1.6. Pinigų lėšų likutis yra susidaręs banko sąskaitose, iš jų paramos lėšos iš kitų šaltinių 1427,64 Eur ir biudžeto asignavimų lėšos 10,81 ct, nepanaudotos gavus kompensavimą už komunalines paslaugas iš patalpų nuomotojų.

3.1.7. Įsipareigojimai padidėjo 13938,54 Eur dėl neišmokėtų už paskutinį ketvirčio mėnesį atlyginimų ir socialinio draudimo įmokų bei susidariusių trumpalaikių skolų tiekėjams. Pradelstų įsiskolinimų nėra.

3.1.8. 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 153,4 Eur, kitų paslaugų (t. sk. maitinimo) pajamos 3819,9 Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu pajamos padidėjo nežymiai, tik 327,79 Eur, iš dalies tą nulėmė paslaugų teikimo veiklos nutraukimas nuo kovo mėnesio, paskelbus šalyje karantiną dėl koronaviruso COVI-19 plitimo.

3.2.3. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo labai nežymiai, tik 443,58 Eur.

3.2.4. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sumažėjo apie 6,9 proc. dėl to, kad didesnei daliai ilgalaikio turto nebepriskaičiuojamas nusidėvėjimas (yra daugiau visiškai nudėvėto turto).

3.2.5. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, palyginus su tuo pačiu praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo apie 11 proc. dėl sumažėjusių šildymo sąnaudų, esant teigiamai oro temperatūrai žiemos mėnesiais.

3.2.6. Transporto sąnaudos, palyginus su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, nežymiai sumažėjo (apie 7 proc.), patyrus mažiau išlaidų Centro transportui.

3.2.7. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos padidėjo beveik 4 kartus dėl daugiau suteiktų kvalifikacijos tobulinimo paslaugų.

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

3.2.9. Kitos veiklos pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo labai nežymiai (105,88 Eur), iš dalies tai nulėmė šalyje paskelbtas karantinas dėl COVID-19.

- 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