



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

2021 - - Nr. _____

DĖL 2021 M. 2 KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 32 straipsnio nuostatomis, pateikiame 2021 m. 2 ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2021 m. birželio 30 d. duomenis (pridedama, 2 lapai).
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2021 m. birželio 30 d. duomenis (pridedama, 1 lapas).
3. Aiškinamasis raštas prie 2021 metų 2 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 daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-07-26 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	3.1.1.	673911,72	684999,10
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		673911,72	684999,10
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		637155,36	643787,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		26244,02	29542,17
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4817,64	5307,50
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2800,50	3142,04
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2894,20	3219,76
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	3.1.2.	71593,45	39016,21
I.	Atsargos		2474,98	3049,09
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2474,98	3049,09
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.	56,46	117,42
III.	Per vienus metus gautinos sumos		62652,68	34359,56
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,	3.1.4.	2492,18	184,51
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.1.5.	60160,50	34175,05
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6409,33	1490,14
	IŠ VISO TURTO:		745505,17	724015,31

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		677616,45	685208,18
I.	Iš valstybės biudžeto		199218,53	201321,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto		233228,93	233237,63
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		243849,19	249158,82
IV.	Iš kitų šaltinių		1319,80	1490,14
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		37492,88	10863,73
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.1.6	37492,88	10863,73
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		3238,98	5538,16
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8116,36	259,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14428,04	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		11709,50	5066,43
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		30395,84	27943,40
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	3.1.7.	30395,84	27943,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2452,44	4525,03
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		27943,40	23418,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		745505,17	724015,31

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresn. buhalterė

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

Vilma Petrulienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Lina Žukauskaitė-Vengelevičienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

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

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021-07-26 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		119911,25	114216,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		101753,14	100166,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		18652,04	14641,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	3.2.1.	75885,89	80101,11
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5309,63	5309,73
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1905,58	114,48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18158,11	14050,18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.2.3.	18158,11	14050,18
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		123648,81	121374,11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3.2.4.	88665,97	79871,14
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	3.2.5.	11087,38	13209,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	3.2.6.	9745,37	12427,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3597,28	3185,88
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		102,00	97,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	3.2.7.	7683,17	9073,34
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	3.2.8.	226,20	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	3.2.9.	2541,44	3509,28
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-3737,56	-7157,60
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6190,00	4026,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.2.10.	6190,00	4026,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	3.2.11.	2452,44	-3131,60
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2452,44	-3131,60
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vilma Petrulienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė

Lina Žukauskaitė-Vengelevičienė

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

UTENOS R. SUDEIKIŲ DAUGIAFUNKCIO CENTRO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 METŲ 2 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 2020 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 beveik nepakito, jos tolygiai buvo naudojamos įstaigos veiklai, likutis – tai kuro atsargos šildymui ir degalų likutis įstaigos transportui bei maisto produktų likutis valgykloje.

3.1.3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančių laikotarpių sąnaudos – apmokėjimas už spaudos prenumeratą 56,46 Eur.

3.1.4. Gautinos sumos C.III.4 eilutėje – tai gautinos sumos iš trečiųjų asmenų (paslaugų gavėjų) už suteiktas paslaugas 2488,73 Eur ir už suteiktas komunalines paslaugas patalpų naudotojams 3,45 Eur.

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

socialinio draudimo įmokų už paskutinį ataskaitinio ketvirčio mėnesį sumos – iš viso 12985,75 Eur, sukauptos atostoginių pajamos 11709,50 Eur, gautinos sumos dėl įsiskolinimo tiekėjams už sunaudotas atsargas ir gautas paslaugas iš biudžeto 1255,40 Eur, sukauptos uždirbtos pajamos už paslaugas 30970,87 Eur, sukauptos mokėtinos sumos dėl suformuoto trumpalaikio atidėjimo 3238,98 Eur, iš viso 60160,50 Eur.

3.1.6. Įsipareigojimai padidėjo 25033,44 Eur dėl neišmokėtų už paskutinį ketvirčio mėnesį atlyginimų ir socialinio draudimo įmokų, suformuoto trumpalaikio atidėjimo darbuotojų išėtinėms išmokoms išmokėti bei susidariusių trumpalaikių skolų tiekėjams. II.11 eil. sukauptos mokėtinos sumos - tai atostoginių kaupiniai. Pradelstų įsiskolinimų nėra.

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

3.2. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

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

3.2.1. Ataskaitoje finansavimo pajamos (pagrindinė veikla) iš valstybės biudžeto padidėjo apie 27 proc. dėl gauto didesnio finansavimo, skirto ikimokykliniam ugdymui, nes padidėjo pedagogų darbo užmokeskis, Lietuvos Respublikos vyriausybei priėmus atitinkamus sprendimus.

3.2.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto pasikeitė labai nežymiai – sumažėjo apie 5 proc., buvo mažinamas etatų skaičius, kuris sumažino finansavimo pajamas darbo užmokesčiui ir iš viso finansavimo pajamos pasikeitė nereikšmingai.

3.2.3. Ataskaitoje pagrindinės veiklos kitos pajamos (A III.1.) – apskaičiuotos išlaikymo ikimokyklinio ugdymo grupėje pajamos 345,00 Eur, kitų paslaugų (t. sk. maitinimo) pajamos 17813,11 Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu, pajamos padidėjo apie 29 proc.

3.2.4. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo apie 11 proc., išaugus minimaliai algai ir padidėjus pedagogų darbo užmokesčiui.

3.2.5. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sumažėjo apie 16 proc. dėl to, kad didesnei daliai ilgalaikio turto nebepriskaičiuojamas nusidėvėjimas (yra daugiau visiškai nudėvėto turto).

3.2.6. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sumažėjo 22 proc. dėl sumažėjusios veiklos, neteikiant kai kurių paslaugų dėl paskelbto šalyje karantino.

3.2.7. Sunaudotų atsargų savikaina, palyginus su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, sumažėjo nedaug – 15 proc., kadangi nebuvo vykdomos veiklos, joms teikti reikalingos atsargos nebuvo naudojamos, tą lėmė karantinas dėl COVID -19 epidemijos.

3.2.8. Socialinės išmokos – tai nemokamo maitinimo teikimas priešmokyklinio ugdymo grupės vaikams, kurio įstaiga neteikė praėjusiais ataskaitiniais metais.

3.2.9. Kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo 27,5 proc., nes buvo įsigyta mažiau kitų paslaugų, reikalingų įstaigos veiklai.

3.2.10. Kitos veiklos pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo ženkliai, 53,75 proc.

3.2.11. Grynasis perviršis veikloje susidarė, nes gautos pajamos bet nepatirtos sąnaudos. Nepanaudos pajamos, nes dar nepasibaigė finansiniai metai.

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

Vilma Petrulienė

Vyresnioji buhalterė

Lina Žukauskaitė-Vengelevičienė