

PATVIRTINTA

Utenos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus

2022 m. _____ d. įsakymu Nr. AJ-_____

**Utenos r. Sudeikių daugiafunkcio centro
2021 metų metinių finansinių ataskaitų
rinkinys**



UTENOS R. SUDEIKIŲ DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga. Aukštaičių g. 22, Sudeikiai, 28405 Utenos rajonas,
tel.:(8 389) 34 332, (8 389) 34 383, el. p. sudeikiupm@sudeikiai.utena.lm.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190186185

Utenos rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2022-03-15 Nr.S(4.2) -31

DĖL INFORMACIJOS APIE 2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAKETO KONTROLIŲ SĄRAŠĄ

Pateikiame 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio VSAKIS pateiktų ataskaitų paketo kontrolių ataskaitą. Kontrolių sąrašas tuščias, neatitikimų nėra:

Paketo duomenys :
{ACTUAL - 2021.12 -
190186185}

Kontrolės rezultatas:

| Būsena | kontrolė | Aprašas | Lygis | Tipas | Išraiška | Duomenų ID | Paskutinis vykdymas | Dabartinis testas | Skirtumas | Leistinas nuokrypis |
|--------|----------|---------|-------|-------|----------|------------|---------------------|-------------------|-----------|---------------------|
|--------|----------|---------|-------|-------|----------|------------|---------------------|-------------------|-----------|---------------------|

Direktorė

Vilma Petrulienė

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-15 Nr. S(4.2) - 31
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | ILGALAIKIS TURTAS | | 663.724,29 | 684.999,10 |
| 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 | 663.724,29 | 684.999,10 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 630.718,59 | 643.787,63 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 23.628,41 | 29.542,17 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 4.327,77 | 5.307,50 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 2.463,27 | 3.142,04 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 2.586,25 | 3.219,76 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III | Ilgalaikis finansinis turtas | 1 | | |
| IV | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 67.590,87 | 39.016,21 |
| I | Atsargos | P08 | 955,39 | 3.049,09 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 955,39 | 3.049,09 |
| 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 | | | 117,42 |
| III | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 64.914,51 | 34.359,56 |
| 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, turtą, paslaugas | | 303,32 | 184,51 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 64.611,19 | 34.175,05 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 1.720,97 | 1.490,14 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 731.315,16 | 724.015,31 |

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 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 | 662.985,11 | 685.208,18 |
| I | Iš valstybės biudžeto | | 197.115,47 | 201.321,59 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 225.560,71 | 233.237,63 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 238.587,96 | 249.158,82 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | 1.720,97 | 1.490,14 |
| E | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 17.830,78 | 10.863,73 |
| I | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 17.830,78 | 10.863,73 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | P15 | 3.238,98 | 5.538,16 |
| 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 | | | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | P17 | 1.183,67 | 259,14 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 36,31 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | P17 | 13.371,82 | 5.066,43 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F | GRYNASIS TURTAS | P18 | 50.499,27 | 27.943,40 |
| I | Dalininkų kapitalas | | | |
| II | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 50.499,27 | 27.943,40 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 22.555,87 | 4.525,03 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 27.943,40 | 23.418,37 |
| G | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 731.315,16 | 724.015,31 |

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

(parašas)

Vilma Petrulienė
(vardas ir pavardė)

vyresn. buhalterė
(vriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Žukauskaitė-Vengelevičienė
(vardas ir pavardė)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-15 Nr. S(4.2) - 31

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praejęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 263.095,28 | 252.156,33 |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 206.087,73 | 199.343,90 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 34.729,51 | 29.505,18 |
| I.2 | Iš savivaldybių biudžetų | | 160.090,74 | 158.533,26 |
| I.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 10.570,86 | 10.635,56 |
| I.4 | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 696,62 | 669,90 |
| II | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 57.007,55 | 52.812,43 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P21 | 57.007,55 | 52.812,43 |
| III.2 | Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS | P02 | -266.892,36 | -269.885,30 |
| I | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | -181.414,90 | -175.500,81 |
| II | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -21.274,81 | -24.497,35 |
| III | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -20.495,45 | -23.755,23 |
| IV | KOMANDIRUOČIŲ | | -60,00 | |
| V | TRANSPORTO | | -8.449,98 | -7.766,37 |
| VI | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -430,96 | -357,50 |
| VII | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -1.089,00 | |
| VIII | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -23.805,70 | -28.450,83 |
| X | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | -410,35 | -178,35 |
| XI | NUOMOS | | | |
| XII | FINANSAVIMO | | | |
| XIII | KITŲ PASLAUGŲ | | -9.461,21 | -9.378,86 |
| XIV | KITOS | | | |
| C | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -3.797,08 | -17.728,97 |
| D | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 26.352,95 | 22.254,00 |
| I | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | P21 | 26.352,95 | 22.254,00 |
| II | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III | KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS | | | |
| 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 | | 22.555,87 | 4.525,03 |
| I | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 22.555,87 | 4.525,03 |
| 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 (buhalteris))

(parašas)

Lina Žukauskaitė-Vengelevičienė
(vardas ir pavardė)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-15 Nr. S(4.2) - 31
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Tenka kontroliuojančiam subjektui | | | | | Iš viso | Mažumos dalis |
|----------|--|--------------|-----------------------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|--|-----------|---------------|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo įtaka | Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 23.418,37 | 23.418,37 | |
| 2 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | |
| 3 | Perduoto arba parduoto ilgalaikio 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 | | X | | | |
| 7 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 8 | Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas | | X | X | X | | 4.525,03 | 4.525,03 | |
| 9 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 10 | Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 27.943,40 | 27.943,40 | |
| 11 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | |
| 12 | Perduoto arba parduoto ilgalaikio 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 | | X | | | |
| 16 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 17 | Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas | | X | X | X | | 22.555,87 | 22.555,87 | |
| 18 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 19 | Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 50.499,27 | 50.499,27 | |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

vyresn. buhalterė

(vyrusiasis buhalteris (buhalteris), jeigu orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Vilma Petrulienė

(vardas ir pavardė)

Lina Žukauskaitė-Vengelevičienė

(vardas ir pavardė)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-15 Nr. S(4.2) - 31
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|----------|---|--------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------------|-------------------------------|---------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | 230,83 | 0,00 | 230,83 | 258,19 | 0,00 | 258,19 |
| I | Iplaukos | | 320.112,33 | 0,00 | 320.112,33 | 315.845,32 | 0,00 | 315.845,32 |
| I.1 | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 177.656,54 | 0,00 | 177.656,54 | 175.736,24 | 0,00 | 175.736,24 |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | 31.056,14 | 0,00 | 31.056,14 | 23.058,59 | 0,00 | 23.058,59 |
| I.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 145.838,55 | 0,00 | 145.838,55 | 151.799,56 | 0,00 | 151.799,56 |
| I.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | | | | | |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | 761,85 | 0,00 | 761,85 | 878,09 | 0,00 | 878,09 |
| I.2 | Iš mokesčių | | | | | | | |
| I.3 | Iš socialinių įmokų | | | | | | | |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas iš pirkejų | | 83.241,69 | 0,00 | 83.241,69 | 75.135,22 | 0,00 | 75.135,22 |
| I.5 | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | 58.848,07 | 0,00 | 58.848,07 | 64.312,73 | 0,00 | 64.312,73 |
| I.6 | Gautos palūkanos | | | | | | | |
| I.7 | Kitos įplaukos | | 366,03 | 0,00 | 366,03 | 661,13 | 0,00 | 661,13 |
| II | Pervestos lėšos | | -83.241,69 | 0,00 | -83.241,69 | -78.235,22 | 0,00 | -78.235,22 |
| II.1 | I valstybės biudžetą | | | | | | | |
| II.2 | I savivaldybių biudžetus | | -83.241,69 | 0,00 | -83.241,69 | -78.235,22 | 0,00 | -78.235,22 |
| II.3 | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms | | | | | | | |
| II.4 | I kitus išteklių fondus | | | | | | | |
| II.5 | Viešojo sektoriaus subjektams | | | | | | | |
| II.6 | Kitiems subjektams | | | | | | | |
| III | Išmokos | P02 | -236.639,81 | 0,00 | -236.639,81 | -237.351,91 | 0,00 | -237.351,91 |
| III.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | -173.114,36 | 0,00 | -173.114,36 | -171.086,77 | 0,00 | -171.086,77 |
| III.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | -20.295,45 | 0,00 | -20.295,45 | -20.737,66 | 0,00 | -20.737,66 |
| III.3 | Komandiruočių | | -60,00 | 0,00 | -60,00 | | | |
| III.4 | Transporto | | -7.419,49 | 0,00 | -7.419,49 | -7.708,03 | 0,00 | -7.708,03 |
| III.5 | Kvalifikacijos kelimo | | -430,96 | 0,00 | -430,96 | -357,50 | 0,00 | -357,50 |
| III.6 | Paprastojo remonto ir eksploataavimo | | -1.089,00 | 0,00 | -1.089,00 | | | |
| III.7 | Atsargų įsigijimo | | -24.358,99 | 0,00 | -24.358,99 | -27.904,74 | 0,00 | -27.904,74 |
| III.8 | Socialinių išmokų | | -410,35 | 0,00 | -410,35 | -178,35 | 0,00 | -178,35 |
| III.9 | Nuomos | | | | | | | |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | -9.461,21 | 0,00 | -9.461,21 | -9.378,86 | 0,00 | -9.378,86 |
| III.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | |
| III.12 | Kitos išmokos | | | | | | | |

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|------------|--|--------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|-------------------------------|-----------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 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 perleidimas | | | | | | | |
| III | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas | | | | | | | |
| IV | Ilgalaikio finansinio turto perleidimas | | | | | | | |
| V | Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) 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 turtui įsigyti | | | | | | | |
| IV.1 | Iš valstybės biudžeto | | | | | | | |
| IV.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | | | | | | |
| IV.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | | |
| IV.4 | Iš kitų šaltinių | | | | | | | |
| V | Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | | | |
| VI | Gauti dalininko įnašai | | | | | | | |
| VII | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| D | VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI | | | | | | | |
| I | Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | | 230,83 | 0,00 | 230,83 | 258,19 | 0,00 | 258,19 |
| II | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 1.490,14 | | 1.490,14 | 1.231,95 | | 1.231,95 |
| III | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 1.720,97 | | 1.720,97 | 1.490,14 | | 1.490,14 |

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

 vyresn. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 (parašas)

 Vilma Petrušienė
 (vardas ir pavardė)

 Lina Žukauskaitė-Vengelevičienė
 (vardas ir pavardė)

**UTENOS R. SUDEIKIŲ DAUGIAFUNKCIO CENTRO
2021 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. sav. 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 2021 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 |
|--------------------------|----------------------------------|
| 18 | 18 |

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 peržiūrėti 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 perviršiu 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. 2021 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 (automašinoms), 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 gautas 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 sektoriaus 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 įstaiga 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.

17. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas).

Nuoma pagal veiklos nuomos sutartis, finansinė nuoma (lizingas) įstaigos veikloje nenumatyta. Įstaiga išsinuomoto turto pagal panaudos sutartis ataskaitinių metų pabaigai neturi.

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 trumpalaikio 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 pašalpa, mokamų iš darbdavio lėšų, sąnaudos, išeitinių išmokų ir nepanaudotų atostogų kompensacijų 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 įstaigos 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 įstaigos 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. Ataskaitiniu laikotarpiu klaidų nenustatyta, informacija neteikiama.

P02. Informacija pagal segmentus

Informacija pagal segmentus praėjusio ir ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama aiškinamojo rašto 1 ir 2 prieduose. Didžioji dalis įstaigos veiklos sąnaudų priklauso švietimo segmentui, apie 54,4 proc., tik nemokamo maitinimo sąnaudos ir kai kurios kitos sąnaudos, patirtos vykdant socialinės apsaugos plėtojimo programas, priskiriamos socialinės apsaugos segmentui (apie 37,9 proc.), o stovyklavimo ir kito poilsio teikimo ir organizavimo sąnaudos priskiriamos poilsio, kultūros ir religijos segmentui (7,7 proc.). Šiais ataskaitiniais metais nemokamo maitinimo sąnaudos atsirado nuo rugsėjo 1 dienos. Kitų sąnaudų pasikeitimas aptariamas šio aiškinamojo rašto P22 pastaboje.

P03. Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialiojo turto pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 3 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 4 priede. Papildoma informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą: lyginant su ankstesniuoju laikotarpiu, ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė pasikeitė dėl nusidėvėjimo priskaitymų.

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 | 906,51 | 906,51 |
| 3.1.2. | Pianinai, rojalai, arfos | 304,97 | 304,97 |
| 3.1.3. | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 291,94 | 291,94 |
| 4. | Baldai ir biuro įranga | | |
| 4.1. | Baldai | 4389,33 | 4389,33 |
| 4.2. | Kompiuteriai ir jų įranga | 11178,54 | 11178,54 |
| 4.3. | Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės | 578,95 | 578,95 |
| 5. | Infrastruktūros ir kiti statiniai | 35632,31 | 35632,31 |
| 5.1. | Inžinieriniai tinklai | 0,29 | 0,29 |
| | Viso: | 64838,71 | 64838,71 |

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, 2021 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 pagal panaudos sutartis perduoto turto neturi.

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 5 priede “Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį”. Papildoma informacija apie atsargas: įstaigoje yra šios atsargų grupės: medžiagos (kanceliarinės, valymo, higienos, remonto ir kitos prekės, kuras (katilinių, transporto kuras ir kiti tepalai), maisto produktai, atsarginės dalys, kitas trumpalaikis materialus turtas. Apie atsargų likučius informacija pateikiama šioje lentelėje:

| Eil. Nr. | Atsargų rūšys | Atsargų likutis įsigijimo savikaina Eur | | Lėšų šaltinis |
|----------|-------------------------|--|----------------------------------|---------------|
| | | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | |
| 1. | Maisto produktai | 706,29 | 73,81 | Pajamų lėšos |
| 2. | Kuro atsargos, t. sk. : | | | |
| | dyzelinas | 81,48 | 49,26 | Pajamų lėšos |
| | medžio granulės | 167,62 | 1331,13 | Pajamų lėšos |
| | Iš viso: | 955,39 | 3049,09 | |

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų sumažėjimas atsirado dėl mažiau sukauptų katilinės kūrenimui reikalingų medžio granulių atsargų.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama aiškinamojo rašto 6 priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių apmokėjimų įstaiga neturėjo Palyginus su praėjusiu laikotarpiu, išankstinių apmokėjimų suma sumažėjo,

P10. Gautinos sumos.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto 7 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 – 303,32 Eur; 1.5.1. eilutėje „Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto“ parodytas priskaičiuotas ir sukauptas atostogų rezervas 13371,82 Eur (darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų iš darbdavio lėšų suma) ir suformuotas trumpalaikis atidėjiny 3238,98 Eur pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų išeitinėms išmokoms. 1.5.2 eilutėje „Kitos“ pateiktas pervestų į savivaldybės biudžetą ir dar negautų pajamų lėšų už teiktas paslaugas likutis – 47964,08 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, gautinos sumos yra padidėjusios apie 1,9 karto,

daugiausia dėl pervesto į savivaldybės biudžetą pajamų likučio susidarymo bei suformuoto trumpalaikio atidėjimo. Sukauptų atostogų likutis pasikeitė labai nežymiai.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai, esantys ataskaitinio laikotarpio įstaigos banko sąskaitoje yra lėšos, gautos iš VMI pervestų gyventojų pajamų mokesčio lėšų, skirtų centro veiklos rėmimui bei kitos rėmėjų lėšos, kurios, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo apie 15,5 proc. gavus daugiau paramos 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 patalpų naudotojų už komunalines paslaugas (jomis kompensuotos įstaigos patirtos komunalinių paslaugų sąnaudos). Pinigų srautų ataskaitoje A.1.1.4. eilutėje pinigų srautai, palyginus su praėjusiu laikotarpiu, dididėjo nežymiai, ir tą daugiausiai lėmė darbo užmokesčio padidėjimas ir kitų išlaidų pabrangimas. 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 pasikeitė nežymiai. Reikia pastebėti, kad pinigų srautai gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžeto ataskaitiniais metais yra šiek tiek mažesni. Matomas pinigų srautų darbo užmokesčio išlaidoms padidėjimas (apie 1.2 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 8 priede.

P12. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 9 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. Finansavimo sumos gražintos, nepanaudojus iš savivaldybės biudžeto finansuojamai programai skirtų lėšų, nes programa nebuvo vykdoma, paskelbus šalyje karantiną dėl COVID-19 pandemijos.

Iš kitų šaltinių yra gautos paramos (dalies gyventojų pajamų mokesčio), taip pat kitos rėmėjų lėšos, pervestos į įstaigos sąskaitą. Iš viso per metus gauta piniginė parama už 531,02 Eur, taip pat iš rėmėjų yra gauta ir materialinė parama atsargomis (kompostas), kurių vertė 84,00 eurų parodyta neatlygintinai gauto turto pozicijoje (9 priedas, 4.1 eil 6 st.). Informacija apie paramos gavimą ir panaudojimą, pateikta 11 – 12 prieduose.

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą:

| Eil. Nr. | Gautos paramos teikėjas | | Gautos paramos dalykas | | | | Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį *** |
|----------|--|-----------|------------------------|-------------------------|-------------|-----------------|--|
| | Paramos teikėjo, suteiklusio paramą, pavadinimas | Kodas | Pinigais | Turtu, išskyrus pinigus | Paslaugomis | Turto panauda** | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys | | | 84,00 | | | 84,00 |
| 1.1. | UAB „Utenos regiono atliekų tvarkymo centras“ | 300083878 | | 84,00 | | | 84,00 |
| 1.2. | | | | | | | |
| 2. | Fiziniai asmenys* | X | 120,00 | | | | 120,00 |

| Eil. Nr. | Gautos paramos teikėjas | | Gautos paramos dalykas | | | | Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį *** |
|----------|--|-------|------------------------|-------------------------|-------------|-----------------|--|
| | Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas | Kodas | Pinigais | Turtu, išskyrus pinigus | Paslaugomis | Turto panauda** | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3. | Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį | X | 201,85 | X | X | X | 201,85 |
| 4. | Anonimiškai | X | 440,00 | 81,60 | | | 521,60 |
| 5. | Iš viso | X | 761,85 | 165,60 | | | 927,45 |

Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį:

| Eil. Nr. | Paramos rūšis | Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|-------------------------|---|----------------------------|---------------------------------|-----------------------------|--|---|--|
| | | | Gauta* | Pergrupuota į kitą paramos rūšį | Sunaudota subjekto veikloje | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Pinigais | 1490,14 | 761,85 | | 531,02 | | | 1720,97 |
| 2. | Turtu, išskyrus pinigus | 0 | 165,6 | | 165,6 | | | 0 |
| 3. | Paslaugomis | | | | | | | |
| 4. | Turto panauda | | | | | | | |
| 5. | Iš viso | 1490,14 | 927,45 | | 696,62 | | | 1720,97 |

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikiama aiškinamojo rašto 10 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 turi suformuotą trumpalaikį atidėjinį, susijusį su pensinio amžiaus sulaukusiems darbuotojams, kurie yra pareiškę pageidavimą nutraukti darbo sutartis 2022 metais, mokėtinomis išeitinėmis išmokomis. Tokių darbuotojų yra trys. Formuojant atidėjinį, skaičiuotos 2-jų vidutinių darbo užmokečių dydžio išeitinės išmokos, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Darbo kodekso 56 str. nuostatomis. Informacija apie atidėjinį yra pateikta aiškinamojo rašto 13 ir 14 prieduose.

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 1183,67 Eur - neapmokėtas maisto produktų likutis valgykloje (1149,19 Eur), 36,31 Eur neapmokėta už su darbo santykiais susiję įsipareigojimai iš biudžeto lėšų, neapmokėtas įsiskolinimas tiekėjams 34,48 Eur, neapmokėta už sunaudotus maisto produktus ikimokyklinės grupės vaikų ir dienos stovyklos maitinimui iš tėvų lėšų (apskaitoje užregistruotas tėvų įsiskolinimas 303,32 Eur). Kitokių įsiskolinimų įstaiga neturi. Ataskaitinio laikotarpio sukauptų atostoginių sąnaudų suma, palyginus su praeitų metų sukaupta atostogų rezervo suma, yra padidėjusi (apie 2,8 karto) dėl nepanaudotų atostogų dienų didesnio sukauptimo. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto 15 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 reikšmingai padidėjo, daugiausia tą lėmė didesnės pajamų įplaukos už paslaugas. Sukauptą pervirši metų pabaigoje sudaro sukauptas atsargų likutis, įsigytas iš pajamų lėšų – 249,10 Eur (medžio granuliu likutis sandėlyje ir dyzelinio kuro likutis kitų metų poreikiams), priskaitytos sąnaudos ir neapmokėtas įsiskolinimas tiekėjams iš pajamų lėšų 34,48 Eur (likutis mažinamas šia suma), sukauptos pajamų lėšų įplaukos 47964,08 Eur, bei ilgalaikio turto, įsigyto iš pajamų lėšų likutinė (balansinė) vertė 2460,15 Eur.

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 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, sumažėjo apie 74 proc. dėl mažiau 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 16 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 35372,55 Eur, pajamos už vaikų vasaros stovyklų organizavimą – 8251,00 Eur, pajamos už stovyklavimą įstaigos poilsio zonoje – 12805,00 Eur. Apskaičiuotų paslaugų švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose pajamų (jas sudaro įmokų už išlaikymą ikimokyklinėje ugdymo grupėje pajamos) ataskaitinio laikotarpio suma yra 579,00 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo nereikšmingai. Įstaiga taip pat gavo pajamų, priskiriamų prie nepagrindinės veiklos pajamų – t.y. suteikė paslaugas patalpų nuomai, trumpalaikiam apgyvendinimui ir nakvynei įvairioms stovykloms, renginiams, seminarams ir gavo įmokų, kurias galima pripažinti pajamomis. Tokių pajamų uždirbta 26352,95 Eur (VRA D.I eil.). Palyginus su praėjusiu laikotarpiu, šios pajamos padidėjo apie 18,4 proc. Informacija teikiama aiškinamojo rašto 17

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 padidėjo (apie 4,3 proc.) nereikšmingai. Nežymiai išaugo darbo užmokesčio sąnaudos (apie 3,4 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 sumažėjo amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Transporto sąnaudos šiek tiek išaugo (apie 8,8 proc.), patyrus daugiau transporto nuomos išlaidų. Nereikšmingai padidėjo kitų paslaugų sąnaudos, Ataskaitiniais metais socialinių išmokų sąnaudos (nemokamo mokinių maitinimo sąnaudos), padidėjo 130 proc. Ataskaitos C eilutėje parodytas pagrindinės veiklos deficitas yra lygus 3797,08 Eur, jis susidarė, sukauptas ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargas, įsigytas iš pagrindinės veiklos pajamų lėšų, sunaudojus per ataskaitinį laikotarpį. Kitos veiklos perviršis yra lygus 26352,95 Eur, kuris susidarė, kitos veiklos pajamas panaudojus pagrindinės veiklos sąnaudoms dengti. Grynasis perviršis yra 22555,87 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, išeitinės kompensacijos bei ilgalaikio darbo išmokos darbuotojams. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų pasiskirstymą tarp darbuotojų pagal darbo santykių rūšis pateikiama 18 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, 14591,80 Eur, t. sk. įsiskolinimą tiekėjams 1183,67 Eur., ir įsipareigojimai susiję su darbo santykiais 36,31 Eur. Informacija pateikta aiškinamojo rašto 19 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

Vilma Petrulienė

Vyresnioji buhalterė

Lina Žukauskaitė-Vengelevičienė

Aiškinaimo rašto prie 2021 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
I priedas

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | | Segmentai | | | Iš viso |
|----------|---|-----------------------------|--------|--------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|-------------------|------------------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Gyvyba | Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | Sveikatos apsauga | Poilsis, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | | | | | | | | -20.402,25 | -145.306,47 | -101.183,64 | -266.892,36 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | -16.400,00 | -116.104,90 | -48.910,00 | -181.414,90 |
| 1.2 | Nusidėjimo ir amortizacijos | | | | | | | | | -21.274,81 | | -21.274,81 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | | -1.200,00 | -1.496,00 | -17.799,45 | -20.495,45 |
| 1.4 | Komandiruočių | | | | | | | | | -60,00 | | -60,00 |
| 1.5 | Transporto | | | | | | | | -1.200,00 | -900,00 | -6.349,98 | -8.449,98 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | | | | -194,00 | -236,96 | -430,96 |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | | -1.089,00 | | | -1.089,00 |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | | | | | | | | | | | |
| 1.9 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | | | | | | | -379,73 | -4.408,47 | -19.017,50 | -23.805,70 |
| 1.10 | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | -410,35 | -410,35 |
| 1.11 | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 1.12 | Finansavimo | | | | | | | | | | | |
| 1.13 | Kitų paslaugų | | | | | | | | -133,52 | -868,29 | -8.459,40 | -9.461,21 |
| 1.14 | Kitos | | | | | | | | | | | |
| 2 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | | | | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Išmokos | | | | | | | | -19.094,40 | -120.242,61 | -97.302,80 | -236.639,81 |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | -15.400,00 | -112.004,36 | -45.710,00 | -173.114,36 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | | -1.078,15 | -1.496,00 | -17.721,30 | -20.295,45 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | | | | | | | | | -60,00 | | -60,00 |
| 3.1.4 | Transporto | | | | | | | | -987,00 | -1.111,49 | -5.321,00 | -7.419,49 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | | | | -194,00 | -236,96 | -430,96 |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | | -1.089,00 | | | -1.089,00 |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | | | | | | | | -406,73 | -4.508,47 | -19.443,79 | -24.358,99 |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | -410,35 | -410,35 |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | | | -133,52 | -868,29 | -8.459,40 | -9.461,21 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | | | | | | | | | | | |

Aiškinaamojo rašto prie 2021 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
2 priedas

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | | Segmentai | | | Iš viso |
|----------|---|-----------------------------|--------|--------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|-------------------|------------------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Gyvyba | Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | Sveikatos apsauga | Poilsis, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | | | | | | | | -16.031,32 | -189.523,60 | -64.330,38 | -269.885,30 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | -14.210,50 | -105.048,44 | -56.241,87 | -175.500,81 |
| 1.2 | Nusidėjimo ir amortizacijos | | | | | | | | | -24.497,35 | | -24.497,35 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | | -1.612,00 | -16.243,08 | -5.900,15 | -23.755,23 |
| 1.4 | Komandiruočių | | | | | | | | | | | |
| 1.5 | Transporto | | | | | | | | | -7.217,87 | -548,50 | -7.766,37 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | | | | -357,50 | | -357,50 |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | | | | | |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | | | | | | | | | | | |
| 1.9 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | | | | | | | -189,82 | -27.821,80 | -439,21 | -28.450,83 |
| 1.10 | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | -178,35 | -178,35 |
| 1.11 | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 1.12 | Finansavimo | | | | | | | | | | | |
| 1.13 | Kitų paslaugų | | | | | | | | -19,00 | -8.337,56 | -1.022,30 | -9.378,86 |
| 1.14 | Kitos | | | | | | | | | | | |
| 2 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | | | | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Išmokos | | | | | | | | -15.926,06 | -161.051,42 | -60.374,43 | -237.351,91 |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | -14.105,24 | -102.861,85 | -54.119,68 | -171.086,77 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | | -1.612,00 | -14.433,46 | -4.692,20 | -20.737,66 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | | | | | | | | | | | |
| 3.1.4 | Transporto | | | | | | | | | -7.708,03 | | -7.708,03 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | | | | -357,50 | | -357,50 |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | | | | | |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | | | | | | | | -189,82 | -27.353,02 | -361,90 | -27.904,74 |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | -178,35 | -178,35 |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | | | -19,00 | -8.337,56 | -1.022,30 | -9.378,86 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | | | | | | | | | | | |

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestizas | Iš viso |
|----------|---|----------------|-------------------------------------|--|--------------------------------------|-----------------------------|--|--------------------------|-----------|-----------|
| | | | | Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | Kitas nematerialusis turtas | Nebaigti projektai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 1.236,91 | | | | | | | 1.236,91 |
| 2 | Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 2.1 | Pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 2.2 | Neatlygintai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 3.1 | Parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2 | Perduoto | | | | | | | | | |
| 3.3 | Nurašyto | | | | | | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 5 | Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai | | | | | | | | | |
| 6 | Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) | | 1.236,91 | | | | | | | 1.236,91 |
| 7 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | -1.236,91 | | X | | X | X | | -1.236,91 |
| 8 | Neatlygintai gauto turto sukaupta amortizacijos suma* | X | | | X | | X | X | | |
| 9 | Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį | X | | | X | | X | X | | |
| 10 | Sukaupta parduoto, 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 | Pergrupavimai (+/-) | X | | | X | | X | X | | |
| 12 | Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai | X | | | X | | X | X | | |
| 13 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | X | -1.236,91 | | X | | X | X | | -1.236,91 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | | |
| 15 | Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma* | | | | | | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

P3 Nematerialusis turtas

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestižas | Iš viso |
|----------|--|----------------|-------------------------------------|--|--------------------------------------|-----------------------------|--|--------------------------|-----------|---------|
| | | | | Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | Kitas nematerialusis turtas | Nebaigti projektai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 18 | Sukaupta parduoto, 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) | | | | | | | | | |
| 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 sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Aiškinamojo rašto prie 2021 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
4 priedas

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | 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 |
| 1 | Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | 778.672,54 | 158.041,81 | | 20.674,73 | | | 22.760,27 | | 9.138,13 | | | 989.287,48 |
| 2 | Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2 | Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Parduoto | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | Perduoto | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.3 | Nurašyto | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5) | | | 778.672,54 | 158.041,81 | | 20.674,73 | | | 22.760,27 | | 9.138,13 | | | 989.287,48 |
| 7 | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | | -134.884,91 | -128.499,64 | | -15.367,23 | | | -19.618,23 | X | -5.918,37 | X | X | -304.288,38 |
| 8 | Neatlygintinai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma* | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 9 | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | -13.069,04 | -5.913,76 | | -979,73 | | | -678,77 | X | -633,51 | X | X | -21.274,81 |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3) | 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 | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 12 | Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 13 | Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12) | X | | -147.953,95 | -134.413,40 | | -16.346,96 | | | -20.297,00 | X | -6.551,88 | X | X | -325.563,19 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 15 | Neatlygintinai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma* | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 18 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3) | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 18.1 | Parduoto | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 18.2 | Perduoto | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 18.3 | Nurašyto | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 20 | Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20) | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 22 | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 23 | Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 24 | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 25 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3) | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 25.1 | Parduoto | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 25.2 | Perduoto | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | 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 |
| 25.3 | Nurašyto | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 26 | Pergrupavimai (+/-) | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 27 | Tikrosios vertės kiti pokyčiai | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 28 | Tikroji verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27) | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 29 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28) | | | 630.718,59 | 23.628,41 | | 4.327,77 | | | 2.463,27 | | 2.586,25 | | | 663.724,29 |
| 30 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22) | | | 643.787,63 | 29.542,17 | | 5.307,50 | | | 3.142,04 | | 3.219,76 | | | 684.999,10 |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Kito subjekto sukaupta turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

| Eil. Nr. | Straipsniai* | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | Iš viso |
|----------|--|--|---|---|----------------------------|--|----------------------------|--|------------|
| | | | | Nebaigta gaminti produkcija | Nebaigtos vykdyti sutartys | Pagaminta produkcija | Atsargos, skirtos parduoti | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 3.049,09 | | | | | | 3.049,09 |
| 2 | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | 46.286,20 | | | | 8,55 | | 46.294,75 |
| 2.1 | Įsigyto turto įsigijimo savikaina | | 46.120,60 | | | | 8,55 | | 46.129,15 |
| 2.2 | Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | 165,60 | | | | | | 165,60 |
| 3 | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | -48.388,45 | | | | | | -48.388,45 |
| 3.1 | Parduota | | | | | | | | |
| 3.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 3.3 | Sunaudota veikloje | | -48.388,45 | | | | | | -48.388,45 |
| 3.4 | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | 8,55 | | | | -8,55 | | 0,00 |
| 5 | Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 6 | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5) | | 955,39 | | | | 0,00 | | 955,39 |
| 7 | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | |
| 8 | Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki 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) | | 955,39 | | | | 0,00 | | 955,39 |
| 16 | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7) | | 3.049,09 | | | | | | 3.049,09 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

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 | | 117,42 |
| 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 | | 117,42 |
| 2 | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | | |
| 3 | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2) | | 117,42 |

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

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) | 64.914,51 | 64.611,19 | | 34.359,56 | 34.175,05 | |
| 1.1 | Gautinos finansavimo sumos | | | | | | |
| 1.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.2.1 | Gautini mokesčiai | | | | | | |
| 1.2.2 | Gautinos socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.3 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | 303,32 | | | 184,51 | | |
| 1.3.1 | Gautinos sumos už turto naudojimą | | | | | | |
| 1.3.2 | Gautinos sumos už parduotas prekes | | | | | | |
| 1.3.3 | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 303,32 | | | 184,51 | | |
| 1.3.4 | Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą | | | | | | |
| 1.3.5 | Kitos | | | | | | |
| 1.4 | Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos | | | | | | |
| 1.5 | Sukauptos gautinos sumos | 64.611,19 | 64.611,19 | | 34.175,05 | 34.175,05 | |
| 1.5.1 | Iš biudžeto | 16.647,11 | 16.647,11 | | 10.604,59 | 10.604,59 | |
| 1.5.2 | Kitos | 47.964,08 | 47.964,08 | | 23.570,46 | 23.570,46 | |
| 1.6 | Kitos gautinos sumos | | | | | | |
| 2 | Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | | | |
| 3 | Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2) | 64.914,51 | 64.611,19 | | 34.359,56 | 34.175,05 | |

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | |
|----------|---|--|----------------------|--|----------------------|
| | | Iš viso | Biudžeto asignavimai | Iš viso | Biudžeto 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) | 1.720,97 | | 1.490,14 | |
| 3.1 | Pinigai bankų sąskaitose | 1.720,97 | | 1.490,14 | |
| 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) | 1.720,97 | | 1.490,14 | |
| 5 | Iš jų išteklių fondų lėšos | | | | |

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|---|---|---------------------------------|------------------------------|--|--|--|--|-----------------------------|---|---------------|---|
| | | | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas* | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumos grąžintos | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas | Kiti pokyčiai | |
| 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) | 201.321,59 | 31.056,14 | 0,00 | | | | -35.262,26 | | | | | 197.115,47 |
| 1.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 201.321,59 | | 610,35 | | | | -4.816,47 | | | | | 197.115,47 |
| 1.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | 31.056,14 | -610,35 | | | | -30.445,79 | | | | | 0,00 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | 233.237,63 | 145.838,55 | 0,00 | | | | -153.515,47 | | | | | 225.560,71 |
| 2.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 233.237,63 | | 2.038,55 | | | | -9.715,47 | | | | | 225.560,71 |
| 2.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | 145.838,55 | -2.038,55 | | | | -143.800,00 | | | | | 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) | 249.158,82 | | 0,00 | | | | -10.570,86 | | | | | 238.587,96 |
| 3.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 0,00 | | 10.570,86 | | | | -10.570,86 | | | | | 0,00 |
| 3.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 249.158,82 | | -10.570,86 | | | | | | | | | 238.587,96 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | 1.490,14 | 843,45 | 0,00 | 84,00 | | | -696,62 | | | | | 1.720,97 |
| 4.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | 81,60 | 323,72 | 84,00 | | | -489,32 | | | | | 0,00 |
| 4.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 1.490,14 | 761,85 | -323,72 | | | | -207,30 | | | | | 1.720,97 |
| 5 | Iš viso finansavimo sumų | 685.208,18 | 177.738,14 | 0,00 | 84,00 | | | -200.045,21 | | | | | 662.985,11 |

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | |
|----------|--|------------------------------------|----------------------------|-------------------|------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| | | Finansavimo sumos (gautinos) | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso | Finansavimo sumos (gautinos) | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso |
| 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) | | 201.321,59 | 201.321,59 | | 197.115,47 | 197.115,47 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 233.237,63 | 233.237,63 | | 225.560,71 | 225.560,71 |
| 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) | | 249.158,82 | 249.158,82 | | 238.587,96 | 238.587,96 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | | 1.490,14 | 1.490,14 | | 1.720,97 | 1.720,97 |
| 5 | Iš viso | | 685.208,18 | 685.208,18 | | 662.985,11 | 662.985,11 |

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 15:19:21

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

| Eil. Nr.* | Gautos paramos teikėjas | | Gautos paramos dalykas | | | | Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį *** |
|-----------|--|-------|------------------------|-------------------------|-------------|-----------------|--|
| | Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas | Kodas | Pinigais | Turtu, išskyrus pinigus | Paslaugomis | Turto panauda** | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys | | | 84,00 | | | 84,00 |
| 1.1 | Viešojo sektoriaus subjektai | | | | | | |
| 1.2 | Ne viešojo sektoriaus subjektai | | | 84,00 | | | 84,00 |
| | UAB "Utenos regiono atliekų tvarkymo centras" | | | 84,00 | | | 84,00 |
| 2 | Užsienio valstybių juridiniai asmenys | | | | | | |
| 3 | Fiziniai asmenys* | X | 560,00 | | | | 560,00 |
| 4 | Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį | X | 201,85 | X | X | X | 201,85 |
| 5 | Anonimiškai | X | | 81,60 | | | 81,60 |
| 6 | Gauta iš paramos lėšų įgyto turto | | | | | | |
| 7 | Iš viso | X | 761,85 | 165,60 | | | 927,45 |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

Aiškinaamojo rašto prie 2021 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
12 priedas

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 15:19:21

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Paramos rūšis | Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | |
|----------|-------------------------|---|----------------------------|---------------------------------|----------------------------|--|---|--|---------------|
| | | | Gauta* | Pergrupuota į kitą paramos rūšį | Snaudota subjekto veikloje | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams | | Kiti pokyčiai |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Pinigais | 1.490,14 | 761,85 | | -531,02 | | | | 1.720,97 |
| 2 | Turtu, išskyrus pinigus | | 165,60 | | -165,60 | | | | 0,00 |
| 3 | Paslaugomis | | | | | | | | |
| 4 | Turto panauda | | | | | | | | |
| 5 | Iš viso | 1.490,14 | 927,45 | | -696,62 | | | | 1.720,97 |

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JU PASKIRTI

| Eil. Nr. | Atidėjinių paskirtis | Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo | Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo | Panaudota atidėjinių suma | Panaikinta atidėjinių suma | Kiti pokyčiai | Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|--|---|---|---|---------------------------|----------------------------|---------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Kompensacijos darbuotojams | | | | | | | |
| 2 | Žalos atlyginimas | | | | | | | |
| 3 | Aplinkos tvarkymas | | | | | | | |
| 4 | Turto likvidavimas | | | | | | | |
| 5 | Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas | | | | | | | |
| 6 | Garantijų įsipareigojimai | | | | | | | |
| 7 | Baudos | | | | | | | |
| 8 | Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui | | | | | | | |
| 9 | Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti | | | | | | | |
| 10 | Santaupoms atkurti | | | | | | | |
| 11 | Kita* | 5.538,16 | 0,00 | | -2.299,18 | | | 3.238,98 |
| 12 | Iš viso atidėjinių | 5.538,16 | 0,00 | | -2.299,18 | | | 3.238,98 |

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

| Eil. Nr. | Atidėjinių panaudojimo laikas | Išsigijimo savikaina (nediskontuota) | Diskontuota vertė |
|-----------------|---|---|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Per vienus metus | 3.238,98 | 3.238,98 |
| 1.1 | Trumpalaikiai atidėjiniai | 3.238,98 | 3.238,98 |
| 1.2 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis | | |
| 2 | Nuo vieno iki penkerių metų | | |
| 3 | Po penkerių metų | | |
| 4 | Atidėjinių suma, iš viso | 3.238,98 | 3.238,98 |

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

P17 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 kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams | Iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems 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 | 36,31 | 36,31 | | | | |
| 3 | Tiekėjams mokėtinės sumos | 1.183,67 | | | 259,14 | | |
| 4 | Sukauptos mokėtinės sumos | 13.371,82 | | | 5.066,43 | | |
| 4.1 | Sukauptos finansavimo sąnaudos | | | | | | |
| 4.2 | Sukauptos atostoginių sąnaudos | 13.371,82 | | | 5.066,43 | | |
| 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) | 14.591,80 | 36,31 | | 5.325,57 | | |

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

| Eil. Nr. | Straipsniai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos | 57.007,55 | 52.812,43 |
| 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** | 57.007,55 | 52.812,43 |
| 1.4 | Kitos | | |
| 2 | Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 57.007,55 | 52.812,43 |

* 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.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:19:21

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

| Eil. Nr. | Straipsniai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Kitos veiklos pajamos | 26.352,95 | 22.254,00 |
| 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 | 26.352,95 | 22.254,00 |
| 1.5 | Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos** | | |
| 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 | 26.352,95 | 22.254,00 |

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

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

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinamojo rašto prie 2021 m.
metinio finansinių ataskaitų rinkinio
18 priedas

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 14:1

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

| Eil. Nr. | Grupė | Ataskaitinis laikotarpis | | | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | | | | | |
|----------|--|-------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------------------|---|----------------------------------|---------------------------|------------------|------------------------------|----------------------------------|---|------|
| | | Vidutinis darbuotojų skaičius | Darbo užmokesčio sąnaudos | | | | Vidutinis darbuotojų skaičius | Darbo užmokesčio sąnaudos | | | | | |
| | | | Pareiginė alga | Priedai, priemokos, premijos | Darbuotojo išlaidų kompensavimas | Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams | | Kita | Pareiginė alga | Priedai, priemokos, premijos | Darbuotojo išlaidų kompensavimas | Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams | Kita |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| 1 | Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Teisėjai | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Valstybės tarnautojai | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | einantys vadovaujamas pareigas | | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | patarėjai | | | | | | | | | | | | |
| 3.3 | specialistai | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Kariai | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis | 16 | -166.016,56 | -2.315,85 | | -2.930,28 | 16 | -155.909,89 | -2.812,71 | | | -9.031,00 | |
| 5.1 | einantys vadovaujamas pareigas | 1,0 | -27.580,14 | | | -399,92 | 1,0 | -20.169,62 | | | | -979,32 | |
| 5.2 | kiti darbuotojai | 15,0 | -138.436,42 | -2.315,85 | | -2.530,36 | 15,0 | -135.740,27 | -2.812,71 | | | -8.051,68 | |
| 6 | Kiti | 2,0 | -9.436,18 | | | -716,03 | 2,0 | -7.144,06 | | | | -603,15 | |
| 7 | Iš viso: | 18 | -175.452,74 | -2.315,85 | | -3.646,31 | 18 | -163.053,95 | -2.812,71 | | | -9.634,15 | |
| 8 | Iš jų socialinio draudimo sąnaudos | X | -175.452,74 | -2.315,85 | | 58,03 | X | -2.364,22 | -40,77 | | | -191,33 | |

Patvirtinta
ID: -2147394331
D/L: 2022-03-15 15:19:21

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 | 5.325,57 | 14.591,80 |
| 2 | JAV doleriais | | |
| 3 | Kitomis | | |
| 4 | Iš viso | 5.325,57 | 14.591,80 |