



UTENOS R. SUDEIKIŲ DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

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

Utenos rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2023 -10 - Nr. _____

DĖL 2023 M. 3 KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 32 straipsnio nuostatomis, pateikiame 2023 m. 3 ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. rugsėjo 30 d. duomenis (pridedama, 2 lapai).
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. rugsėjo 30d. duomenis (pridedama, 1 lapas).
3. Aiškinamasis raštas prie 2023 metų 3 ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio (pridedama, 3 lapai).

Direktorė

Vilma Petrulienė

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

_____ Utenos r. Sudeikų daugiafunkcis centras _____
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
I. k. 190186185, Aukštaičių g. 22 Sudeikių mstl. _____

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

_____ 2023-10-12 _____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		634650.48	645881.74
I.	Nematerialusis turtas		0.00	0.00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0.00	0.00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		634650.48	645881.74
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		597001.75	617845.05
II.3	Infrastruktūros statiniai		23199.80	10991.62
II.4	Kiti statiniai		6479.87	7405.57
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4713.08	5620.54
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3255.98	4018.96
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		130003.56	102857.66
I.	Atsargos		11441.15	17969.01
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11441.15	17969.01
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		11045.45	34.03
III.	Per vienus metus gautinos sumos		103485.72	81924.52
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1769.80	380.12
III.5	Sukauptos gautinos sumos		101715.92	81544.40
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4031.24	2930.10
	IŠ VISO TURTO:		764654.04	748739.40
D.	FINANSAVIMO SUMOS		630619.49	656093.45
I.	Iš valstybės biudžeto		189754.75	192978.79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		217041.49	231931.56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		220502.01	228253.00
IV.	Iš kitų šaltinių		3321.24	2930.10
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		45743.15	25660.56
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		45743.15	25660.56
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		2512.95	3200.94
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4471.64	837.17
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19049.21	0.00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		19709.35	21622.45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		88291.40	66985.39
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		88291.40	66985.39
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		21306.01	16486.12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		66985.39	50499.27
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		764654.04	748739.40

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

Vyresn. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens)

(parašas)

(parašas)

Vilma Petrulienė

(vardas ir pavardė)

Lina Žukauskaitė-Vengelevičienė

(vardas ir pavardė)

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

Utenos r. Sudeikų daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Į. k. 190186185, Aukštaičių g. 22 Sudeikių mslt.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-10-12 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		267968.77	220926.12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		202889.50	165028.06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		35027.99	22077.74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		158928.15	129576.02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7750.99	7751.10
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1182.37	5623.20
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		65079.27	55898.06
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		65079.27	55898.06
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0.00	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		288462.76	245982.13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		186172.48	161398.23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		15154.23	15107.57
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		35019.46	21820.21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		30.00	
V.	TRANSPORTO		8586.12	5072.67
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		325.73	478.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0.00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		29833.78	28080.16
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		288.80	300.15
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		13052.16	13725.14
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-20493.99	-25056.01
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		41800.00	47883.32
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		41800.00	47883.32
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0.00	0.00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0.00	0.00
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		21306.01	22827.31
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		21306.01	22827.31
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vilma Petrulienė

(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens)

(parašas)

Lina Žukauskaitė-Vengelevičienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS R. SUDEIKIŲ DAUGIAFUNKCIO CENTRO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ 3 KETVIRČIO TARPINIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

1. BENDROJI DALIS

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

1.2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

1.3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2022 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės Finansų skyriui.

3. PASTABOS

3.1. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

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

3.1.2. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 36 proc., likutis – tai kuro atsargos šildymui ir degalų likutis įstaigos transportui bei maisto produktų likutis valgykloje. Didžiausią dalį atsargų sudaro kuro granulių likutis.

3.1.3. Išankstinių apmokėjimų suma 11045,45 Eur.

3.1.4. Gautinos sumos C.III.4 eilutėje – tai gautinos sumos iš trečiųjų asmenų (paslaugų gavėjų) už suteiktas paslaugas 1769,80 Eur. Iš jų 320,98 Eur. ikimokyklinio ugdymo grupės pajamos.

3.1.5. Sukauptos gautinos sumos - tai neišmokėto priskaityto darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų už paskutinį ataskaitinio ketvirčio mėnesį sumos – iš viso 15662,27 Eur, sukauptos atostoginių pajamos 17853,16 Eur, gautinos sumos dėl įsiskolinimo tiekėjams už sunaudotas atsargas ir gautas paslaugas iš biudžeto 463,60 Eur, sukauptos uždirbtos pajamos už

paslaugas 65226,66 Eur, sukauptos mokėtinos sumos dėl suformuoto trumpalaikio atidėjimo 2510,26 Eur, iš viso 101715,95 Eur.

3.1.6. Įsipareigojimai padidėjo 20082,59 Eur dėl neišmokėtų už paskutinį ketvirčio mėnesį atlyginimų ir socialinio draudimo įmokų, suformuoto trumpalaikio atidėjimo darbuotojų išeitinėms išmokoms išmokėti bei susidariusių trumpalaikių skolų tiekėjams. II.11 eil. sukauptos mokėtinos sumos - tai atostoginių kaupiniai. Pradelstų įsiskolinimų nėra.

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

3.2. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

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

3.2.1. Ataskaitoje finansavimo pajamos (pagrindinė veikla) iš valstybės biudžeto padidėjo apie 58 proc. dėl gauto didesnio finansavimo, skirto ikimokykliniam ugdymui.

3.2.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto padidėjo apie 22 proc., kadangi dalis pedagogų darbo užmokesčio finansuojama iš savivaldybės biudžeto, bei padidėjusių komunalinių sąnaudų.

3.2.3. Ataskaitoje pagrindinės veiklos kitos pajamos (A III.1.) – apskaičiuotos išlaikymo ikimokyklinio ugdymo grupėje pajamos 477,76 Eur, kitų paslaugų (t. sk. maitinimo) pajamos 64601,51 Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu, pajamos padidėjo apie 16 proc.

3.2.4. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo apie 15 proc., išaugus minimaliai algai ir padidėjus pedagogų darbo užmokesčiui.

3.2.5. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos pakito neženkliai.

3.2.6. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo apie 60 proc., dėl komunalinių mokesčių, bei kuro granulių brangimo.

3.2.7. Sunaudotų atsargų savikaina, palyginus su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, padidėjo apie 6 proc.

3.2.8. Socialinės išmokos neženkliai sumažėjo, dėl mažesnio nemokamo maitinimo poreikio priešmokyklinio ugdymo grupės vaikams.

3.2.9. Kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo 672,98 Eur, nes buvo įsigyta mažiau kitų paslaugų, reikalingų įstaigos veiklai.

3.2.10. Kitos veiklos pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 6083,32 Eur.

3.2.11. Grynasis deficitas veikloje susidarė, einamaisiais metais sąnaudoms viršijus pajamas, veiklos išlaidas dengiant praėjusių metų sukauptomis pajamomis.

3.3. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

3.4. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

3.5. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

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

Direktorė

Vilma Petrulienė

Vyresnioji buhalterė

Lina Žukauskaitė-Vengelevičienė