



UTENOS R. SUDEIKIŲ DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

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

Utenos rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2020-08-04 Nr. 1(4.3)-60

DĖL 2020 M. 2 KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

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

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2020 m. birželio 30 d. duomenis (pridedama, 2 lapai).
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2020 m. birželio 30 d. duomenis (pridedama, 1 lapas).
3. Aiškinamasis raštas prie 2020 metų 2 ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio (pridedama, 3 lapai).

Metodininkė-organizatorė, pavaduojanti direktorę

Rasa Žitkuvienė

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

Utenos r. Sudeikių daugiaviečių centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Juridinio asmens registracijos kodas 190186185, Aikštaičių g. 22, Sudeikiai, Utenos r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020.06.30 D. DUOMENIS**

2020.07.14 Nr.
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	3.1.1	701400,42	714609,74
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		701400,42	714609,74
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		655567,44	662232,99
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		32976,84	38328,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5797,38	6287,30
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3483,50	3824,96
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3575,26	3935,97
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		47919,02	28288,08
I.	Atsargos	3.1.2.	3463,37	7818,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		3463,37	7818,67
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3.1.3.	16,75	45,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos		42932,95	19191,82
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	3.1.4.	537,97	253,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.1.5.	42394,98	18938,52
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1505,95	1231,95
	IŠ VISO TURTO:		749319,44	742897,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS		702129,16	712549,94
I.	Iš valstybės biudžeto		203454,62	207509,88
II.	Iš savivaldybės biudžeto		240158,24	241427,65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		257070,73	262380,46
IV.	Iš kitų šaltinių		1445,57	1231,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	3.1.6.	26903,51	6929,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		26903,51	6929,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5814,99	738,96
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16248,84	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		4839,68	6190,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		20286,77	23418,37
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	3.1.7.	20286,77	23418,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-3131,60	10881,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23418,37	12536,50
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		749319,44	742897,82

Metodininkė-organizatorė, pavaduojanti direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Rasa Žitkuvienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Virginija Kumpienė
(vardas ir pavardė)

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

Utenos r. Sudeikių daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.06.30 D. DUOMENIS

2020.07.14 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

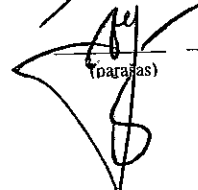
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		114216,51	133677,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		100166,33	115796,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		14641,01	17542,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		80101,11	88979,54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5309,73	6131,50
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		114,48	3143,07
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		14050,18	17881,39
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14050,18	17881,39
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.2.2	14050,18	17881,39
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		121374,11	140642,24
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		79871,14	78426,73
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3.2.3	79871,14	78426,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	3.2.4	13209,32	27817,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	3.2.5	12427,45	14196,93
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3185,88	3455,96
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	3.2.6	97,70	219,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	3.2.7	9073,34	10864,87
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	3.2.8	3509,28	5659,93
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7157,60	-6964,73
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4026,00	9825,86
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.2.9	4026,00	9825,86
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	3.2.10	-3131,60	2861,13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3131,60	2861,13
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Metodininkė-organizatorė, pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresn. buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Rasa Žitkuvienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Virginija Kumpienė
(vardas ir pavardė)

UTENOS R. SUDEIKIŲ DAUGIAFUNKCIO CENTRO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 METŲ 2 KETVIRČIO TARPINIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

1. BENDROJI DALIS

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

1.2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

1.3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

3. PASTABOS

3.1. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

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

3.1.2. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 4355,30 Eur, nes panaudotos įstaigos veiklai.

3.1.3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančių laikotarpių sąnaudos – apmokėjimas už spaudos prenumeratą 16,75 Eur.

3.1.4. Gautinos sumos C.III.4 eilutėje – tai gautinos sumos iš trečiųjų asmenų (paslaugų gavėjų) už suteiktas paslaugas 520,14 Eur ir už suteiktas komunalines paslaugas nuomininkams 17,83 Eur.

3.1.5. Sukauptos gautinos sumos - tai neišmokėto priskaityto darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų už paskutinį ataskaitinio ketvirčio mėnesį sumos – iš viso 15816,59 Eur, sukauptos atostoginių pajamos 4839,68 Eur, gautinos sumos dėl įsiskolinimo tiekėjams už

sunaudotas atsargas ir gautas paslaugas iš biudžeto 1777,22 Eur, sukauptos uždirbtos pajamos už paslaugas 19961,49 Eur, iš viso 42394,98 Eur.

3.1.6. Įsipareigojimai padidėjo 19974,00 Eur dėl neišmokėtų už paskutinį ketvirčio mėnesį atlyginimų ir socialinio draudimo įmokų bei susidariusių trumpalaikių skolų tiekėjams. II.11 eil. sukauptos mokėtinos sumos - tai atostoginių kaupiniai. Pradelstų įsiskolinimų nėra.

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

3.2. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

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

3.2.2. Ataskaitoje pagrindinės veiklos kitos pajamos (A III.1.) – apskaičiuotos išlaikymo ikimokyklinio ugdymo grupėje pajamos 237,28 Eur, kitų paslaugų (t. sk. maitinimo) pajamos 17838,9 Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu pajamos sumažėjo apie 20 procentų, tam įtakos turėjo paslaugų teikimo veiklos nutraukimas nuo kovo mėnesio, paskelbus šalyje karantiną dėl koronaviruso COVI-19 plitimo.

3.2.3. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo labai nežymiai, 1444,41 Eur.

3.2.4. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sumažėjo apie 51 proc. dėl to, kad didesnei daliai ilgalaikio turto nebepriskaičiuojamas nusidėvėjimas (yra daugiau visiškai nudėvėto turto).

3.2.5. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, palyginus su tuo pačiu praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo apie 12 proc. dėl sumažėjusių sąnaudų, nevykdant kai kurių veiklų dėl paskelbtos šalyje ekstremalios padėties ir karantino dėl COVID-19 viruso.

3.2.6. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos sumažėjo beveik 2 kartus dėl mažiau suteiktų kvalifikacijos tobulinimo paslaugų.

3.2.7. Sunaudotų atsargų savikaina, palyginus su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, sumažėjo apie 17 proc., sulėtėjus įstaigos veiklai dėl priežasčių, nurodytų šio rašto 3.2.2 ir 3.2.5 punktuose.

3.2.8. Kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo 39 proc., nes buvo įsigyta mažiau kitų paslaugų, reikalingų įstaigos veiklai.

3.2.9. Kitos veiklos pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo apie 60 proc., nes buvo sustabdytos nuomos ir kitų paslaugų sutartys, šalyje paskelbus karantiną ir kitas priemones dėl COVID-19.

3.2.10. 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.

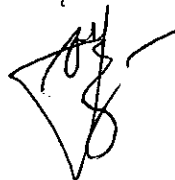
3.6. Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingų įvykių, kurie galėtų turėti įtakos šiuo metu ar ateityje finansinių ataskaitų straipsniams, nebuvo.

Metodininkė-organizatorė, pavaduojanti direktorę



Rasa Žitkuviene

Vyresnioji buhalterė



Virginija Kumpienė