



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

2022 -10 - Nr. _____

DĖL 2022 M. 3 KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 32 straipsnio nuostatomis, pateikiame 2022 m. 3 ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis (pridedama, 2 lapai).
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis (pridedama, 1 lapas).
3. Aiškinamasis raštas prie 2022 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. Sudeikių daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
kodas 190186185, Aukštaičių g.22, Sudeikiai, Utenos r.sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022-10-21 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	3.1.1.	649166,72	663724,29
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		649166,72	663724,29
II.1	Žemė		0	
II.2	Pastatai		621063,43	630718,59
II.3	Infrastruktūros statiniai		11990,87	23628,41
II.4	Kiti statiniai		7714,13	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4124,75	
II.6	Transporto priemonės		0	4327,77
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		4273,54	
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	2463,27
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	2586,25
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	3.1.2.	130922,44	67590,87
I.	Atsargos		13256,35	955,39
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		13256,35	955,39
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.	0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		113294,30	64914,51
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,	3.1.4	1592,75	303,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.1.5.	111701,55	64611,19
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4371,79	1720,97
	IŠ VISO TURTO:		780089,16	731315,16
D.	FINANSAVIMO SUMOS		651028,65	662985,11
I.	Iš valstybės biudžeto		193960,87	197115,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		222063,66	225560,71
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		230836,86	238587,96

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
IV.	Iš kitų šaltinių		4167,26	1720,97
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		55733,93	17830,78
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.1.6	55733,93	17830,78
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		3200,94	3238,98
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		19595,43	1183,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16290,01	36,31
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		16647,55	13371,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		73326,58	50499,27
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.	73326,58	50499,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		22827,31	22555,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		50499,27	27943,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		780089,16	731315,16

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresn. buhalterė

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

Vilma Petrulienė

(vardas ir pavardė)

Lina Žukauskaitė-Vengelevičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

Utenos r. Sudeikių daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022-10-21 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		220926,12	206058,88
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		165028,06	152696,54
I.1.	Iš valstybės biudžeto		22077,74	23214,92
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	3.2.1.	129576,02	119485,49
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7751,10	7949,50
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5623,20	2046,63
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		55898,06	53362,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.2.3.	55898,06	53362,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		245982,13	199710,02
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3.2.4.	161398,23	133304,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	3.2.5.	15107,57	16191,95
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	3.2.6.	21820,21	12822,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			30,00
V.	TRANSPORTO		5072,67	6867,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		478,00	180,96
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	3.2.7.	28080,16	20768,65
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	3.2.8.	300,15	226,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	3.2.9.	13725,14	9317,72
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-25056,01	6348,86
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		47883,32	24912,95
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.2.10.	47883,32	24912,95
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		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	3.2.11.	22827,31	31261,81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		22827,31	31261,81
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vilma Petrulienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė

Lina Žukauskaitė-Vengelevičienė

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

UTENOS R. SUDEIKIŲ DAUGIAFUNKCIO CENTRO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 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 2021 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 padidėjo 14 kartų, 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. Išankstinius apmokėjimų įstaiga neturi.

3.1.4. Gautinos sumos C.III.4 eilutėje – tai gautinos sumos iš trečiųjų asmenų (paslaugų gavėjų) už suteiktas paslaugas 1582,35 Eur ir už suteiktas komunalines paslaugas patalpų naudotojams 10,40 Eur.

3.1.5. Sukauptos gautinos sumos - tai neišmokėto priskaityto darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų už paskutinį ataskaitinio ketvirčio mėnesį sumos – iš viso 14874,31 Eur, sukauptos atostoginių pajamos 10690,04 Eur, gautinos sumos dėl įsiskolinimo tiekėjams už

sunaudotas atsargas ir gautas paslaugas iš biudžeto 2376,84 Eur, sukauptos uždirbtos pajamos už paslaugas 80559,42 Eur, sukauptos mokėtinos sumos dėl suformuoto trumpalaikio atidėjimo 3200,94 Eur, iš viso 111701,55 Eur.

3.1.6. Įsipareigojimai padidėjo 37903,15 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 už patalpų nuomą bei iš pajamų lėšų įsigyto materialiojo turto nenudėvėta (likutinė) vertė.

3.2. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

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

3.2.1. Ataskaitoje finansavimo pajamos (pagrindinė veikla) iš valstybės biudžeto sumažėjo apie 5 proc. dėl gauto mažesnio finansavimo, skirto ikimokykliniam ugdymui.

3.2.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto padidėjo apie 8,4 proc., kadangi dalis pedagogų darbo užmokesčio finansuojama iš savivaldybės biudžeto.

3.2.3. Ataskaitoje pagrindinės veiklos kitos pajamos (A III.1.) – apskaičiuotos išlaikymo ikimokyklinio ugdymo grupėje pajamos 426,60 Eur, kitų paslaugų (t. sk. maitinimo) pajamos 55471,46 Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu, pajamos padidėjo apie 4,75 proc.

3.2.4. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo apie 21 proc., išaugus minimaliai algai ir padidėjus pedagogų darbo užmokesčiui.

3.2.5. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sumažėjo apie 7 proc. dėl to, kad didesnei daliai ilgalaikio turto nebepriskaičiuojamas nusidėvėjimas (yra daugiau visiškai nudėvėto turto).

3.2.6. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo apie 70 proc. Dėl lankytojų skaičiaus padidėjimo, bei Ukrainos karo pabėgėlių apgyvendinimo centro pastate.

3.2.7. Sunaudotų atsargų savikaina, palyginus su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, padidėjo – 35 proc., dėl aktyviau vykdomos veiklos.

3.2.8. Socialinės išmokos neženkiai padidėjo, dėl didesnio nemokamo maitinimo poreikio priešmokyklinio ugdymo grupės vaikams.

3.2.9. Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo apie 0,5 karto, nes buvo įsigyta daugiau kitų paslaugų, reikalingų įstaigos veiklai.

3.2.10. Kitos veiklos pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 22970,37 Eur.

3.2.11. Grynasis perviršis veikloje susidarė, einamaisiais metais pajamoms viršijus sąnaudas.

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