



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 -04 - Nr. _____

DĖL 2023 M. 1 KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 32 straipsnio nuostatomis, pateikiame 2023 m. 1 ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. kovo 31 d. duomenis (pridedama, 2 lapai).
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. kovo 31 d. duomenis (pridedama, 1 lapas).
3. Aiškinamasis raštas prie 2023 metų 1 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 daugiavfunkcis centras _____
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
_____ J. k. 190186185, Aukštaičių g. 22 Sudeikų mslt. _____

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

_____ 2023-04-24 _____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		640798.88	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		640798.88	645881.74
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		614626.66	617845.05
II.3	Infrastruktūros statiniai		9992.39	10991.62
II.4	Kiti statiniai		7097.00	7405.57
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5318.10	5620.54
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3764.73	4018.96
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		110391.65	102857.66
I.	Atsargos		6179.32	17969.01
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6179.32	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			34.03
III.	Per vienus metus gautinos sumos		100808.46	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, turą, paslaugas		1510.88	380.12
III.5	Sukauptos gautinos sumos		99297.58	81544.40
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3403.87	2930.10
	IŠ VISO TURTO:		751190.53	748739.40
D.	FINANSAVIMO SUMOS		640374.54	656093.45
I.	Iš valstybės biudžeto		191752.44	192978.79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		220022.59	231931.56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		225669.41	228253.00
IV.	Iš kitų šaltinių		2930.10	2930.10
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		61522.61	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		61522.61	25660.56
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		3200.94	3200.94
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		9635.00	837.17
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20130.58	0.00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		28556.09	21622.45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		49293.38	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		49293.38	66985.39
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-17692.01	16486.12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		66985.39	50499.27
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		751190.53	748739.40

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

Vyresn. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens)

(parašas)

Vilma Petrulienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

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)

I. k. 190186185, Aukštaičių g. 22 Sudeikų mstl

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. KOVO 31D. DUOMENIS

2023-04-24 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		76442.78	60569.36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		73798.99	54740.14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10672.21	7301.23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		60543.19	43537.74
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2583.59	2583.62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0.00	1317.55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2643.79	5829.22
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2643.79	5829.22
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0.00	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		95539.79	80229.49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		62616.12	56700.12
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5082.86	5038.22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20435.55	10179.18
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0.00	0.00
V.	TRANSPORTO		3149.99	1504.78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		150.50	212.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0.00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2827.92	4532.32
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		186.20	92.80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1090.65	1970.07
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-19097.01	-19660.13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1405.00	13590.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1405.00	13590.00
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 KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-17692.01	-6070.13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-17692.01	-6070.13
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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)

UTENOS R. SUDEIKIŲ DAUGIAFUNKCIO CENTRO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ 1 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 3 kartus, 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 1349,56 Eur ir už suteiktas komunalines paslaugas patalpų naudotojams 161,32 Eur.

3.1.5. Sukauptos gautinos sumos - tai neišmokėto priskaityto darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų už paskutinį ataskaitinio ketvirčio mėnesį sumos – iš viso 14959,72 Eur, sukauptos atostoginių pajamos 25220,99 Eur, gautinos sumos dėl įsiskolinimo tiekėjams už

sunaudotas atsargas ir gautas paslaugas iš biudžeto 234,45 Eur, sukauptos uždirbtos pajamos už paslaugas 52875,60 Eur, sukauptos mokėtinos sumos dėl suformuoto trumpalaikio atidėjimo 3200,94 Eur, iš viso 99297,58 Eur.

3.1.6. Įsipareigojimai padidėjo 35862,05 Eur dėl neišmokėtų už paskutinį ketvirčio mėnesį atlyginimų ir socialinio draudimo įmokų, suformuoto trumpalaikio atidėjimo darbuotojų išėtinėms išmokoms išmokėti bei susidariusių trumpalaikių skolų tiekėjams. II.11 eil. sukauptos mokėtinos sumos - tai atostoginių kaupiniai. Pradelstų įsiskolinimų nėra.

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

3.2. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

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

3.2.1. Ataskaitoje finansavimo pajamos (pagrindinė veikla) iš valstybės biudžeto padidėjo apie 40 proc. dėl gauto didesnio finansavimo, skirto ikimokykliniam ugdymui.

3.2.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto padidėjo apie 37 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 227,86 Eur, kitų paslaugų (t. sk. maitinimo) pajamos 2415,93 Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu, pajamos sumažėjo apie 55 proc.

3.2.4. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo apie 10 proc., išaugus minimaliai algai ir padidėjus pedagogų darbo užmokesčiui.

3.2.5. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos nepakito.

3.2.6. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo apie 50 proc., dėl komunalinių mokesčių, bei kuro granulių brangimo.

3.2.7. Sunaudotų atsargų savikaina, palyginus su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, sumažėjo – 37 proc.

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

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

3.2.10. Kitos veiklos pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 12185,00 Eur.

3.2.11. Grynas deficitas veikloje susidarė, einamaisiais metais sąnaudoms viršijus pajamas.

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