

**Biržų rajono Kirdonių universalaus daugiafunkcio centro
2019 metų tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys**

Biržų rajono Kirdonių universalus daugiavfunkcis centras
Kodas 304220580, Žalgirio g. 17, Kirdonių k., Biržų r. sav.

Tarpinių finansinių ataskaitų 2019 m. kovo 31 d.
aiškinamasis raštas
2019 gegužės 15 d.

Bendroji dalis

1. Biržų rajono Kirdonių universalus daugiavfunkcis centras (kodas 304220580) yra viešasis, veikiantis kaip biudžetinė įstaiga, juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąją sąskaitą banke ir antspaudą. Centro adresas: Žalgirio g. 17, Kirdonių k., Biržų rajono savivaldybė. Steigėjas – Biržų rajono savivaldybės taryba. Centras atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia finansines ir biudžeto vykdymo ataskaitas.

2. Kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų neturi.

3. Centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Centro vykdomos veiklos rūšys: ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas (kodas 85.10.10), priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas (kodas 85.10.20.), kultūrinis švietimas (kodas 85.52), sportinis ir rekreacinis švietimas (kodas 85.51).

4. Per ataskaitinį laikotarpį vidutinis darbuotojų skaičius 10, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną darbuotojų skaičius 11.

5. Centras teikia ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupės paslaugas.

6. Centro finansinės ataskaitos teikiamos už 2019 m. pirmą ketvirtį. Centras įregistruotas 2016 m. balandžio 1 d.

7. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos piniginių vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

9. Apskaita tvarkoma vadovaujantis apskaitos politika. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

10. Apskaita tvarkoma pagal sąskaitų planą, patvirtintą centro direktoriaus.

Pastabos

11. Sukauptos gautinos sumos 10350,19 Eur yra 8280,59 Eur biudžeto lėšos, 2069,60 Eur gautos pajamos už teikiamas paslaugas ir pervestos į biudžetą.

12. Finansavimo sumos detalizuojamos pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateiktą formą. Gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 2269,99 Eur, (iš jų 2269,99 Eur yra mokinio krepšelio lėšos kitoms išlaidoms, 0,00 Eur nepiniginiam turtui). Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 12772,76 Eur (12633,41 Eur kitoms išlaidoms, 139,35 Eur nepiniginiam turtui).

13. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 5407,87 Eur darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 1423,42 Eur yra pajamos už teikiamas paslaugas.

Pavaduojanti direktorę
meninio ugdymo pedagogė

Edita Krikščiūnienė

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

Biržų rajono Kirdonių universalaus daugiaviečių centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Žalgirio g. 17, Kirdonių k., Biržų rajonas 304220580

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019 m. gegužės 15 d. Nr. 5-54
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		429 431,04	433 673,77
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pėtrios 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		429 431,04	433 673,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		409 972,17	411 461,70
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 496,71	4 985,83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14 962,16	17 226,24
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		12 480,83	8 773,45
I.	Atsargos		1 619,34	3 260,94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 619,34	3 260,94
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			
II.1	Per vienus metus gautinos sumos		10 861,49	5 464,38
II.2	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
II.3	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
II.4	Gautinos finansavimo sumos			
II.5	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		511,30	593,39
II.6	Sukauptos gautinos sumos		10 350,19	4 408,35
II.7	Kitos gautinos sumos			462,64
III.	Trumpalaikės investicijos			
IV.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			48,13
IŠ VISO TURTO:			441 911,87	442 447,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS		430 454,26	436 901,91
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		109 756,01	111 877,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		320 187,48	324 513,77
IV.	Iš kitų šaltinių		510,77	510,77
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		10 843,12	4 466,16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		10 843,12	4 466,16
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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			
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			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		886,90	147,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6 408,55	726,70
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		3 547,67	3 591,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		614,49	1 079,15
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		614,49	1 079,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-464,66	580,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 079,15	498,29
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		441 911,87	442 447,22

Pavadojanti direktorė meninio ugdymo pedagogė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Edita Krikščiūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Karolina Kuginienė
(vardas ir pavardė)

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

Biržų rajono Kirdonių universalus daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Žalgirio g. 17, Kirdonių k., Biržų rajonas 304220580

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2019 m. gegužės 15 d. Nr. 54/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		27 685,19	103 321,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		26 261,77	98 460,77
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3 301,57	15 729,63
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		19 848,27	71 596,99
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 111,93	10 445,74
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			688,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 423,42	4 860,99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 423,42	4 860,99
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		28 149,85	102 740,90
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		19 503,07	72 742,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 242,73	13 606,22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		393,50	2 509,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		64,90	377,11
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 802,85	6 476,16
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 142,80	7 029,45
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-464,66	580,86
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-464,66	580,86
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-464,66	580,86
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Pavadojanti direktorę meninio ugdymo pedagogė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)



(parašas)

Edita Krikščiūnienė
(vardas ir pavardė)

Karolina Kuginienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	0,00	2 269,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 269,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		2 269,99						-2 269,99						0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	111 877,37	12 772,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 894,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 756,01
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	111 877,37	139,35						-2 260,71						109 756,01
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		12 633,41						-12 633,41						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);	324 513,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 111,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 401,84
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	324 513,77							-3 111,93						321 401,84
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	510,77													510,77
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti														0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	510,77													510,77
5.	Iš viso finansavimo sumų	436 901,91	15 042,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20 276,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431 668,62

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio likusių taisyklės ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis