

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

Tarpinių finansinių ataskaitų 2017 m. kovo 31 d.
aiškinamasis raštas
2017 gegužės 18d.

Bendroji dalis

1. Biržų rajono Kirdonių universalus daugiafunkcis centras (kodas 304220580) yra viešasis, veikiantis kaip biudžetinė įstaiga, juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąją sąskaita 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 14.

5. Centras teikia ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupės paslaugas.

6. Centro finansinės ataskaitos teikiamos už 2017 m. pirmą ketvirtį. Centras įregistruotas 2016 m. balandžio 1 d.

7. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos piniginiiais 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 8316,22 Eur yra 7656,82 Eur biudžeto lėšos, 659,40 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 2727,40 Eur, (iš jų 2727,40 Eur yra mokinio krepšelio lėšos kitoms išlaidoms. Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 11745,34 Eur (11745,34 Eur kitoms išlaidoms).

13. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 5823,37 Eur darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 1205,71 Eur yra pajamos už teikiamas paslaugas.

Direktorė



Sandra Šimienė

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

Biržų rajono Kirdonių universalus daugiavilnis 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 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 m. gegužės 18 d. Nr. 5-150/A
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		458 832,62	462 949,26
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pletros 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		458 832,62	462 949,26
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		421 758,56	423 248,09
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		9 258,18	10 169,54
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		27 815,88	29 531,63
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		11 415,13	6 426,33
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 239,85	2 289,58
I.	Atsargos		2 239,85	2 289,58
I.1	Strateginės ir neličiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 239,85	2 289,58
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		9 175,28	4 136,75
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		477,90	527,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		8 697,38	3 608,98
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO		470 247,75	469 375,59
D.	FINANSAVIMO SUMOS		460 908,24	465 238,84
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		114 318,93	115 440,05
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		346 589,31	349 798,79
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		8 794,83	3 755,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		8 794,83	3 755,59
II.1	Ilgalaikių atidėjamų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 252,83	440,44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5 823,37	1 596,52
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		1 718,63	1 718,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		544,68	381,16
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		544,68	381,16
IV.1	Einomųjų metų perviršis ar deficitas		163,52	381,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		381,16	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		470 247,75	469 375,59

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Sandra Šimienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Karolina Vileišytė
(vardas ir pavardė)

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

Biržų rajono Kirdonių universalus daugiavfunkcis 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 2017 m. kovo 31 d. DUOMENIS 5-150/2

2017 m. birželio 15 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		24 438,05	81 391,28
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		23 232,34	78 212,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto			5 725,09
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		20 022,86	42 872,71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 209,48	29 614,37
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 205,71	3 179,11
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 205,71	3 179,11
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		24 274,53	81 010,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		17 449,24	36 947,15
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 116,64	8 708,51
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		792,82	2 209,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			12,00
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		75,00	38,15
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		286,54	28 400,91
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 554,29	4 693,74
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		163,52	381,16
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		163,52	381,16
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		163,52	381,16
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vvr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Sandra Šimienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Karolina Vileišvė
(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				
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas						
1	2	3	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	2 727,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 727,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												0,00			
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2 727,40					-2 727,40					0,00			
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	11 745,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 745,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												0,00			
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		11 745,34					-11 745,34					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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												0,00			
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												0,00			
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												0,00			
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												0,00			
5.	Iš viso finansavimo sumų	0,00	14 472,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 472,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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