

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

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

Tarpinių finansinių ataskaitų 2019 m. rugsėjo 30 d.
aiškinamasis raštas
2019 lapkričio 11 d.

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 12, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną darbuotojų skaičius 11.

5. Centras teikia ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupės paslaugas.

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

7. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos pinigiais 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 10389,06 Eur yra 7553,91 Eur biudžeto lėšos, 2137,70 Eur mokinio krepšelio lėšos, 697,45 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 9608,99 Eur, (iš jų 9427,28 Eur yra mokinio krepšelio lėšos kitoms išlaidoms, 181,71 Eur nepiniginiam turtui). Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 51592,43 Eur (47941,05 Eur kitoms išlaidoms, 3651,38 Eur nepiniginiam turtui).

13. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 5700,65 Eur darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 3739,76 Eur yra pajamos už teikiamas paslaugas.

Direktorė



Sandra Petrulionienė

(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 subjekto 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019 m. lapkričio 11 d.
(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		422 291,46	433 673,77
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos 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		422 291,46	433 673,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		406 993,11	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		3 518,47	4 985,83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 779,88	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		14 078,27	8 773,45
I.	Atsargos		3 063,60	3 260,94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir škinis inventorių		3 063,60	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		160,42	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		10 854,25	5 464,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			462,64
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		465,19	593,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos		10 389,06	4 408,35
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			48,13
	IŠ VISO TURTO:		436 369,73	442 447,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS		425 311,45	436 901,91
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		110 596,11	111 877,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		314 715,34	324 513,77
IV.	Iš kitų šaltinių			510,77
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		10 098,40	4 466,16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		10 098,40	4 466,16
II.1	Ilgalaikių atidėjinių 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 biudžetų ir fondus		0,00	43,89
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			43,89
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		850,08	147,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5 700,65	726,70
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		3 547,67	3 547,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		959,88	1 079,15
I.	Dalinių 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		959,88	1 079,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-119,27	580,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 079,15	498,29
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		436 369,73	442 447,22

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

(parašas)

Sandra Petruilionienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vida Butkienė
(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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2019 m. lapkričio 11 d.

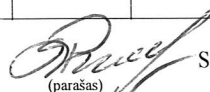
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		81 858,79	75 457,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		78 119,03	71 898,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10 708,67	10 768,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		57 101,16	51 794,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9 798,43	9 335,79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		510,77	0,20
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3 739,76	3 558,27
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 739,76	3 558,27
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		81 978,06	75 236,35
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		58 040,35	53 842,35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11 844,95	10 709,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3 466,72	2 156,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		154,10	210,48
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7,39	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2 737,88	3 520,41
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 726,67	4 796,87
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-119,27	220,73
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-119,27	220,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-119,27	220,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Sandra Petrulionienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Vida Butkienė
(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	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		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	9 608,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 608,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		181,71						-181,71							0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		9 427,28						-9 427,28							0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	111 877,37	51 592,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52 873,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 596,11
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		3 651,38						-5 093,06							110 435,69
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		47 941,05						-47 780,63							160,42
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	-9 798,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 715,34
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti								-9 798,43							314 715,34
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	510,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-510,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4,24			-4,24											0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	506,53			4,24				-510,77							0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	436 901,91	61 201,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72 791,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 311,45

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