

**Biržų rajono Kirdonių universalaus daugiafunkcio centro
2020 metų pirmo ketvirčio tarpinių finansinių
ataskaitų rinkinys**

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

Tarpinių finansinių ataskaitų 2020 m. kovo 31 d.
aiškinamasis raštas
2020 gegužės 4 d.

Bendroji dalis

1. Biržų rajono Kirdonių universalus daugiavfunkcis centras (kodas 304220580) yra viešasis, veikiantis kaip biudžetinė įstaiga, juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąją sąskaita banke ir antspauda. 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 12.

5. Centras teikia ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupės paslaugas.

6. Centro finansinės ataskaitos teikiamos už 2020 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 12773,30 Eur, iš jų yra 8990,39 Eur biudžeto lėšos, 3231,37 Eur mokymo lėšos, 551,54 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 2602,50 Eur, (iš jų 2602,50 Eur yra mokymo lėšos kitoms išlaidoms, 0,00 Eur nepiniginiam turtui). Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 14314,82 Eur (14246,53 Eur kitoms išlaidoms, 68,29 Eur nepiniginiam turtui).

13. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 7119,00 Eur darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 1152,65 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 Kirdonų universalius daugiaviečių centras
(viešojo sektoriaus subjektu arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304220580 Žalpinio g. 17, Kirdonų k., Biržų rajonas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. gegužės 4 d. Nr. S-39
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Est. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		415 314,81	418 916,28
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Piltros 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		415 314,81	418 916,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		403 884,20	405 373,73
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		2 160,07	2 680,87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9 270,54	10 861,68
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		14 769,45	8 340,28
I.	Atsargos		1 601,00	2 817,05
I.1	Strateginės ir nelydimosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likusios inventoriui		1 601,00	2 817,05
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		72,94	116,68
III.	Per vienus metus gautinos sumos		13 018,25	5 351,79
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		244,95	402,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos		12 773,30	4 908,01
III.6	Kitos gautinos sumos			41,68
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		77,26	54,76
	IŠ VISO TURTO:		430 084,26	427 256,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS		416 097,85	420 959,11
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		108 004,74	109 727,13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		308 038,35	311 177,22
IV.	Iš kitų šaltinių		54,76	54,76
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		12 485,36	4 949,69
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		12 485,36	4 949,69
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondų		22,50	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		22,50	
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			41,68
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		493,88	58,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7 119,00	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		4 849,98	4 849,98
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 501,05	1 347,76
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		1 501,05	1 347,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		153,29	268,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 347,76	1 079,15
G.	MAŽŪMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽŪMOS DALIES:		430 084,26	427 256,56

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

(parašas)

Sandra Petruilionienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(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 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 2020 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2020 m. gegužės 4 d. Nr. S-39/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		30 244,98	27 607,34
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		29 092,33	26 266,01
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4 310,97	3 301,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		21 642,49	19 848,27
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 138,87	3 111,93
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			4,24
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 152,65	1 341,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 152,65	1 341,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		30 091,69	27 420,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		22 956,40	19 574,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 601,47	3 569,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 670,93	393,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		55,00	64,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		222,80	1 802,85
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 585,09	2 015,32
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		153,29	186,53
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIJŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		153,29	186,53
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		153,29	186,53
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Sandra Petruilionienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vida Butkienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio 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	2 602,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 602,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		2 602,50					-2 602,50							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):	109 727,13	14 314,82	0,00	0,00	0,00	0,00	-16 037,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 004,74
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	109 610,45	68,29					-1 746,94							107 931,80
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	116,68	14 246,53					-14 290,27							72,94
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):	311 177,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 138,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308 038,35
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	311 177,22						-3 138,87							308 038,35
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:	54,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,76
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti														0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	54,76													54,76
5.	Iš viso finansavimo sumų	420 959,11	16 917,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-21 778,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 097,85

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