

**Biržų rajono Kirdonių universalaus daugiafunkcio centro
2020 metų dviejų ketvirčių tarpinių finansinių
ataskaitų rinkinys**

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

Tarpinių finansinių ataskaitų 2020 m. birželio 30 d.
aiškinamasis raštas
2020 liepos 27 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 antspaūdą. 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 11, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną darbuotojų skaičius 11.

5. Centras teikia ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupės paslaugas.

6. Centro finansinės ataskaitos teikiamos už 2020 m. . 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 13087,98 Eur, iš jų yra 8098,74 Eur biudžeto lėšos, 4619,44 Eur mokymo lėšos, 369,80 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 6629,41 Eur, (iš jų 6629,41 Eur yra mokymo lėšos kitoms išlaidoms, 0,00 Eur nepiniginiam turtui). Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 32035,31 Eur (31606,11 Eur kitoms išlaidoms, 429,20 Eur nepiniginiam turtui).

13. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 7279,63 Eur darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 1895,00 Eur yra pajamos už teikiamas paslaugas.

Direktorė



Sandra Petrulionienė

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

Biržų rajono Kirdonių universalus daigafunkcis 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. birželio 30 d. DUOMENIS

2020 m. liepos 27 d.

(data)

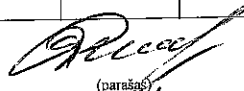
Nr. S-63

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		57 010,82	59 121,35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		55 115,82	56 287,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9 725,95	7 243,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		39 112,12	41 846,26
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 277,75	6 686,50
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			510,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 895,00	2 833,85
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 895,00	2 833,85
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		56 910,12	59 215,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		43 703,91	41 696,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7 202,95	8 275,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 972,54	989,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		65,00	98,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		917,75	4 053,50
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 047,97	4 102,84
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		100,70	-94,64
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 KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		100,70	-94,64
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		100,70	-94,64
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)

(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)
304220580 Žalgirio g. 17, Kirdonių k., Biržų rajonas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. liepos 27 d.
(data)

Ms. S-63/11
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		411 713,33	418 916,28
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		411 713,33	418 916,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		402 394,67	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		1 639,27	2 680,87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 679,39	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		15 316,54	8 340,28
I.	Atsargos		1 601,00	2 817,05
I.1	Strateginės ir relicijamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		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		29,20	116,68
III.	Per vienus metus gautinos sumos		13 631,58	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, turta, paslaugas		543,60	402,10
III.5	Suakauptos gautinos sumos		13 087,98	4 908,01
III.6	Kitos gautinos sumos			41,68
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		54,76	54,76
	IŠ VISO TURTO:		427 029,87	427 256,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS		412 318,18	420 959,11
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		107 363,95	109 727,13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		304 899,47	311 177,22
IV.	Iš kitų šaltinių		54,76	54,76
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		13 263,23	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		13 263,23	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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			41,68
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 133,62	58,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7 279,63	
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		4 849,98	4 849,98
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 448,46	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.	Suakauptas perviršis ar deficitas		1 448,46	1 347,76
IV.1	Einausių metų perviršis ar deficitas		100,70	268,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 347,76	1 079,15
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		427 029,87	427 256,56

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

Sandra Petruilionienė
(parašas)

Sandra Petruilionienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vida Butkienė
(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		
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1												13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	6 629,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 629,41	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		6 629,41					-6 629,41				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	32 035,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-34 398,49	0,00	0,00	0,00	107 363,95		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	109 610,45	429,20					-2 704,90				107 334,75		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	116,68	31 606,11					-31 693,59				29,20		
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	-6 277,75	0,00	0,00	0,00	304 899,47		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	311 177,22						-6 277,75				304 899,47		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											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	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	38 664,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-47 305,65	0,00	0,00	0,00	412 318,18		

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

Valdžios sektoriaus subjektų apskaitos duomenų
teikimo Finansų ministerijai ir skelbimo taisyklių
9 priedas

(Mokėtinų sumų ataskaitos forma)

Biržų rajono Kirdonių universalus daugiavfunkcis centras, kodas 304220580

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

MOKĖTINŲ SUMŲ

2020 M. BIRŽELIO 30D.

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2020-07-27 Nr. S-62

Ministerijos / Savivaldybės	Kodas
Departamento	
Įstaigos	

(tūkst. eurų)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Mokėtinos sumos		
			likutis metų pradžioje	biudžeto lėšos	
				likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	iš viso
1	2	3	4	5	6
2	IŠLAIDOS	1	58,0	8413,0	
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2		7280,0	
2 1 1	Darbo užmokestis	3		7070,0	
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	4		7070,0	
	iš jų: gyventojų pajamų mokestis	5		1069,0	
2 1 1 1 2	Pajamos natūra	6			
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	7		210,0	
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	8	58,0	1133,0	
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	9	58,0	1133,0	
2 3	Palūkanos	10			
2 3 1	Palūkanos	11			
2 3 2	Žemės nuoma	12			
2 4	Subsidijos	13			
2 4 1	Subsidijos iš biudžeto lėšų	14			
2 4 1 1 1	Subsidijos importui	15			
2 4 1 1 2	Subsidijos gaminiams	16			
2 4 1 1 3	Subsidijos gamybai	17			
2 5	Dotacijos	18			
2 5 1	Dotacijos užsienio valstybėms	19			
2 5 1 1 1	Dotacijos užsienio valstybėms einamiesiems tikslams	20			
2 5 1 1 2	Dotacijos užsienio valstybėms turtui įsigyti	21			
2 5 2	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms	22			
2 5 2 1 1	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms einamiesiems tikslams	23			
2 5 2 1 2	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms turtui įsigyti	24			
2 5 3	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams	25			
2 5 3 1 1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams einamiesiems tikslams	26			
2 5 3 1 2	Dotacijos savivaldybėms einamiesiems tikslams	27			
2 5 3 2 1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams turtui įsigyti	28			
2 5 3 2 2	Dotacijos savivaldybėms turtui įsigyti	29			