

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

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

Tarpiinių finansinių ataskaitų 2020 m. rugsėjo 30 d.
aiškinamasis raštas
2020 spalio 26 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 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 12391,47 Eur, iš jų yra 8057,19 Eur biudžeto lėšos, 3790,87 Eur mokymo lėšos, 543,41 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 13015,87 Eur, (iš jų 12820,37 Eur yra mokymo lėšos kitoms išlaidoms, 195,50 Eur nepiniginiam turtui). Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 51529,15 Eur (48980,62 Eur kitoms išlaidoms, 2548,53 Eur nepiniginiam turtui, 1000 Eur kitoms išlaidoms projekto vykdymui).

13. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 6615,62 Eur darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 3300,20 Eur yra pajamos už teikiamas paslaugas.

Direktorė

Sandra Petrulionienė

(Žemesnio 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)
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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

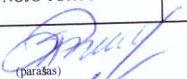
2020 m. spalio 26 d.
(data)

Nr. 5-89

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

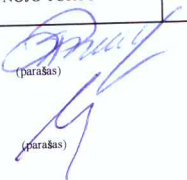
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		408 277,75	418 916,28
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		408 277,75	418 916,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		400 905,14	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		1 284,37	2 680,87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6 088,24	10 861,68
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		16 454,81	8 340,28
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3 199,92	2 817,05
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3 199,92	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		160,46	116,68
II.	Išankstiniai apmokėjimai		13 039,67	5 351,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		127,50	
III.3	Gautinos finansavimo sumos		520,70	402,10
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		12 391,47	4 908,01
III.5	Sukauptos gautinos sumos			41,68
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		54,76	54,76
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		424 732,56	427 256,56
	IŠ VISO TURTO		410 678,17	420 959,11
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		108 700,72	109 727,13
II.	Iš savivaldybės biudžeto		301 922,69	311 177,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		54,76	54,76
IV.	Iš kitų šaltinių		12 392,02	4 949,69
E.	ISIPAREIGOJIMAI		0,00	0,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		12 392,02	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		0,00	0,00
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			41,68
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		926,42	58,03
II.9	Tiekejams mokėtinos sumos		6 615,62	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4 849,98	4 849,98
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 662,37	1 347,76
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		1 662,37	1 347,76
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		314,61	268,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 347,76	1 079,15
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		424 732,56	427 256,56

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 daugiaviečių 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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2020 m. spalio 26 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

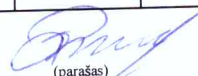
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		85 244,01	81 858,79
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		81 943,81	78 119,03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		15 443,50	10 708,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		57 245,78	57 101,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9 254,53	9 798,43
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			510,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3 300,20	3 739,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 300,20	3 739,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		84 929,40	81 978,06
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		63 738,60	58 040,35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10 638,53	11 844,95
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2 557,73	3 466,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		65,00	154,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			7,39
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 724,66	2 737,88
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 204,88	5 726,67
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		314,61	-119,27
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
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		314,61	-119,27
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		314,61	-119,27
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	
		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	13 015,87	0,00	32,16	0,00	0,00	0,00	-13 175,53	0,00	0,00	0,00	127,50	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		195,50		32,16				-227,66					
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		12 820,37						-12 947,87				127,50	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	109 727,13	51 529,15	0,00	18,14	0,00	0,00	0,00	-52 573,70	0,00	0,00	0,00	0,00	108 700,72
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	109 610,45	2 548,53		18,14				-3 636,86					108 540,26
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	116,68	48 980,62						-48 936,84					160,46
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	0,00	-9 254,53	0,00	0,00	0,00	0,00	301 922,69
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	311 177,22							-9 254,53					301 922,69
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	0,00	0,00	54,76
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	54,76												54,76
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	420 959,11	64 545,02	0,00	50,30	0,00	0,00	0,00	-75 003,76	0,00	0,00	0,00	127,50	410 678,17

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