

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

Šalčininkų r. Butrimonių ir Jančiūnų universalusis daigafunkcinis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Darželio g. 32, Jančiūnų k. LT-17154, Butrimonių sen., Šalčininkų raj. 191410444

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2021 m. rugsėjo 30 d.

2021 m. lapkričio 8 d.
(data)

915.151-7344

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	1	473 641,81	484 634,32
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		473 641,81	484 634,32
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		445 983,86	455 331,35
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17 969,39	18 800,97
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 293,93	5 244,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 394,63	5 258,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		33 922,53	13 397,26
I.	Atsargos	2	2 801,26	2 949,96
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 801,26	2 949,96
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			10,84
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	30 230,63	9 545,82
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		1 180,44	159,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		29 050,19	9 386,12
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		890,64	890,64
	IŠ VISO TURTO:		507 564,34	498 031,58
D.	FINANSAVIMO SUMOS		477 183,25	488 483,68
I.	Iš valstybės biudžeto		1 958,31	66,64
II.	Iš savivaldybės biudžeto		107 811,98	111 002,33
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		365 062,99	374 647,17
IV.	Iš kitų šaltinių		2 349,97	2 767,54
E.	ISIPAREIGOJIMAI		30 066,09	9 470,90
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4	30 066,09	9 470,90
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialines išmokas			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		1 847,30	251,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		17 485,13	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		10 733,66	9 219,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		315,00	77,00
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		315,00	77,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		238,00	-14,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		77,00	91,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		507 564,34	498 031,58

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

(parašas)

Nijolia Voitkevičienė
(vardas ir pavardė)

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Regina Sitnikova
(vardas ir pavardė)

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

Šalčininkų r. Butrimonių ir Jančiūnų universalusis daugiaviečių centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191410444 Darželio g. 32, Jančiūnų k. LT-17154, Butrimonių sen., Šalčininkų raj.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2021 m. lapkričio 8 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		115.228,78	123.926,59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		112.329,49	121.576,41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		48.355,99	33.624,17
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		53.505,96	72.643,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.584,18	13.609,22
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		883,36	1.699,14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.899,29	2.350,18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.899,29	2.350,18
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		114.990,78	123.940,59
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		90.505,04	95.391,37
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12.943,31	16.464,29
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3.987,98	5.604,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		326,00	72,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4.049,57	5.252,11
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1.392,46	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.786,42	1.156,06
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		238,00	-14,00
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 REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		238,00	-14,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		238,00	-14,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Nijolia Voitkevičienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Regina Sitnikova
(vardas ir pavardė)

ŠALČININKŲ R. BUTRIMONIŲ IR JANČIŪNŲ UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

Įmonės kodas 191410444

Darželio g. 32, Jančiūnų k. LT-17154, Butrimonių sen., Šalčininkų raj.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2021 M. RUGSĖJO 30 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai
2021 m. lapkričio 8 d.

1. Bendroji dalis

Šalčininkų r. Butrimonių ir Jančiūnų universalus daugiafunkcis centras (toliau – Butrimonių ir Jančiūnų UDC), įregistruotas Juridinių asmenų registre kaip Savivaldybės biudžetinė įstaiga - Šalčininkų r. Jančiūnų lopšelis-darželis - 1994 m. rugpjūčio 31 d., įmonės kodas 191410444.

Butrimonių ir Jančiūnų UDC adresas: Darželio g. 32, Jančiūnų k., LT-17154 Šalčininkų r.

2013 m. birželio 27 d. Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-833, Jančiūnų lopšeliui-darželiui, įsteigtam 1978 m. rugsėjo 1 d., buvo suteiktas pavadinimas - Šalčininkų r. Jančiūnų universalus daugiafunkcis centras, patvirtinti nauji nuostatai.

2021 m. balandžio 8 d. Tarybos sprendimu T-601 patvirtintas Šalčininkų rajono savivaldybės mokyklų tinklo pertvarkos 2021-2025 metų bendrasis planas, kuriame numatyta nuo 2021 m. rugsėjo 1 d. reorganizuoti Šalčininkų r. Jančiūnų universalų daugiafunkcij centrą. 2021 m. balandžio 29 d. Tarybos sprendimu Nr. T-634 pritarta 2021 m. rugpjūčio 31 d. prie Šalčininkų r. Jančiūnų universalaus daugiafunkcio centro prijungti Šalčininkų r. Butrimonių lopšelių-darželių, pavadinimas po reorganizavimo - Šalčininkų r. Butrimonių ir Jančiūnų universalus daugiafunkcis centras. 2021 m. birželio 16 d. Tarybos sprendimu Nr. T-655 patvirtintas reorganizavimo sąlygų aprašas bei nauji nuostatai.

Šalčininkų r. Butrimonių ir Jančiūnų universalus daugiafunkcis centras – savivaldybės biudžetinė įstaiga. Butrimonių ir Jančiūnų UDC steigėjas - Šalčininkų rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Šalčininkų rajono savivaldybės taryba.

Butrimonių ir Jančiūnų UDC paskirtis – universalus daugiafunkcis centras, tenkinantis keliose kaimo gyvenvietėse gyvenančių vaikų ir suaugusiųjų asmenų švietimo poreikius, kultūros, savišvietos, socialines bei kitas reikmes. Butrimonių ir Jančiūnų UDC pagrindinė veiklos rūšys: ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kultūrinis švietimas, nesusijusi su apgyvendinimu socialinio darbo veikla. UDC gali užsiimti kita veikla: kita pramogų ir poilsio organizavimo veikla, muziejų, sportinė ir kita asmenų aptarnavimo veikla, nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas.

Butrimonių ir Jančiūnų UDC yra asignavimų valdytojas, turi savo herbinį antspaudą, sąskaitas banke.

Butrimonių ir Jančiūnų UDC neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

Šalčininkų r. Butrimonių ir Jančiūnų universalus daugiafunkcis centras neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

2. Apskaitos politika

Šalčininkų r. Butrimonių ir Jančiūnų universalaus daugiafunkcio centro 2021 m. III ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės

standartus (toliau – VSAFAS). Butrimonių ir Jančiūnų UDC, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktorės 2010 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr. V1-19 „Dėl Jančiūnų lopšelio-darželio buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“ ir pakeista 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V1-51 „Dėl Šalčininkų r. Jančiūnų universalios daugiafunkcio centro direktoriaus 2010-09-30 įsakymu Nr. V1-19 patvirtinto Šalčininkų r. Jančiūnų universalios daugiafunkcio centro buhalterinės apskaitos vadovo pakeitimo“. Nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos apskaitos politikos ar apskaitinių įverčių keitimų nebuvo.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2020 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

3. Pastabos

Pastaba Nr. 1. Ilgalaikis materialusis turtas. Butrimonių ir Jančiūnų UDC ilgalaikio materialiojo turto balansinę vertę padidėjo 1950,80 Eur dėl perimto Šalčininkų r. Butrimonių lopšelio-darželio turto. 2021 m. rugpjūčio 27 d. Tarybos sprendimu Nr. T-672 visas reorganizuojamo Šalčininkų r. Butrimonių lopšelio-darželio ilgalaikis materialusis turtas perduotas Šalčininkų r. Jančiūnų UDC (po reorganizacijos Butrimonių ir Jančiūnų UDC), perduoto ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina – 10492,85 Eur, sukaupto perduoto turto nusidėvėjimo suma – 8542,05 Eur, likutinė vertė – 1950,80 Eur.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas pagal panaudos sutartis gautas materialusis turtas. Šalčininkų r. Butrimonių ir Jančiūnų universalusis daugiafunkcis centras nuo 2021 m. rugpjūčio 31 perėmė Butrimonių lopšelio-darželio panaudos sutarties vykdymą ir valdo pagal panaudos sutartį 248,35 kv. m. bendrojo ploto negyvenamąsias patalpas Butrimonių seniūnijos pastate Butrimonių ir Jančiūnų UDC nuostatuose numatytai veiklai vykdyti, patalpų įsigijimo savikaina – 30275,14 Eur, panaudos davėjas - Šalčininkų rajono savivaldybės administracija.

Pastaba Nr. 2. Atsargos. Butrimonių ir Jančiūnų UDC atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2801,26 Eur, iš jų: 150,46 Eur - maisto produktų įsigijimo savikaina, 2650,80 Eur – kuro įsigijimo savikaina.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas Butrimonių ir Jančiūnų UDC inventorių padidėjo dėl perimto Šalčininkų r. Butrimonių lopšelio-darželio turto. 2021 m. rugpjūčio 27 d. Tarybos sprendimu Nr. T-672 Butrimonių lopšelio-darželio trumpalaikis turtas buvo perduotas Šalčininkų r. Jančiūnų UDC, perduoto trumpalaikio turto vertė 21744,76 Eur: ūkinio inventoriaus už 21141,97 Eur ir knygų už 602,79 Eur.

Pastaba Nr. 3. Per vienus metus gautinos sumos. Perimant reorganizuoto subjekto turta ir įsipareigojimus bei taikant jungimo balansinėmis vertėmis metodą, prie Šalčininkų r. Jančiūnų UDC sukauptų finansavimo pajamų pridėtas prijungto Šalčininkų r. Butrimonių lopšelio-darželio sukauptų finansavimo pajamų likutis – 1463,51 Eur, iš jų: sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 1103,71 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 359,80 Eur.

Pastaba Nr. 4. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Iš Šalčininkų r. Butrimonių lopšelio-darželio jungimo būdų perimtos sukauptos mokėtinos sumos – 1463,51 Eur, iš jų: sukauptos atostoginių sąnaudų darbuotojų, kurių pareigybės reorganizavimo metu perkeltos į Šalčininkų r. Butrimonių ir Jančiūnų UDC – 1442,58 Eur, šių pareigybių sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudų – 20,93 Eur.

Šalčininkų r. Butrimonių ir Jančiūnų UDC reorganizavimas užbaigtas 2021 m. rugpjūčio 31 d.. Šią dieną laikoma Šalčininkų r. Butrimonių lopšelio-darželio ir Šalčininkų r. Jančiūnų UDC jungimo dienos data. Vadovaujantis 14-ojo VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius

subjektus“ 10 punktu, reorganizuojant viešojo sektoriaus subjektus prijungimo būdu, taikomas jungimo balansinėmis vertėmis metodas. Šalčininkų r. Butrimonių ir Jančiūnų UDC 2021 m. rugpjūčio 31 d. įtraukė į savo buhalterinę apskaitą Šalčininkų r. Butrimonių lopšelio-darželio finansinės būklės ataskaitos straipsniuose nurodytas paskutinės dienos sumas.

Per ataskaitinį laikotarpį esminių klaidų taisymų nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčio nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Direktorė



Nijolia Voitkevičienė

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja



Regina Sitnikova