

MARIJAMPOLĖS SAV. PATAŠINĖS UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

190396618, Marijampolės sav. Patašinės k. Nausupės skg. 4.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-10- Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė	Paskutinė
A.	ILGALAIKIS TURTAS		289097.48	285871.60
I.	Nematerialusis turtas	P03	273.70	1.45
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		273.70	1.45
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	288823.78	285870.15
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		253928.54	257289.41
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		18076.29	15413.58
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6617.70	8709.27
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		10201.25	457.89
II.8	Kultūros ir kitos vertvės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0.00	4000.00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		58655.01	36699.32
I.	Atsargos	P08	276.18	485.93
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		276.18	485.93
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	P09	54.76	109.54
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	57639.19	35145.53
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		1648.20	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		55990.99	34355.36
III.6	Kitos gautinos sumos		0.00	790.17
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	684.88	958.32
	IŠ VISO TURTO:		347752.49	322570.92
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	289782.36	287620.09
I.	Iš valstybės biudžeto		8743.83	9604.53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		81350.84	73895.99
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		199001.36	203159.80
IV.	Iš kitų šaltinių		686.33	959.77
E.	ISIPAREIGOJIMAI		56590.36	34418.51
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		4385.68	3744.48
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	4385.68	3744.48
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai	P17	52204.68	30674.03
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
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 išmokos			

II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2050.56	90.24
II.10	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai		17151.01	0.00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		33003.11	30520.64
II.12	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai		0.00	63.15
		P18	1379.77	532.32
F.	GRYNASIS TURTAS			
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		1379.77	532.32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		847.45	323.23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		532.32	209.09
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		347752,49	322570,92

Direktorė

Zita Kiršienė

Vyriausioji buhalterė

Jolanta Balaikienė

MARIJAMPOLĖS SAV. PATAŠINĖS UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS
190396618, Marijampolės sav. Patašinės k. Nausupės skg. 4

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-10 - Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		212038,92	188904,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		199342,25	175651,29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		84926,86	54480,08
I.2.	Iš savivaldybių biudžetu		109175,44	116352,63
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4158,44	4326,70
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1081,51	491,88
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	12696,67	13252,87
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12696,67	13252,87
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P22	-211191,47	-188667,85
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-172974,33	-148450,26
II.	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7324,68	-6900,59
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		-8872,85	-9942,34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-625,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-384,00	-198,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-231,84	-1334,97
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-175,44	-38,36
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-17205,13	-17902,65
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-3398,20	-3900,68
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		847,45	236,31
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		847,45	236,31
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		847,45	236,31
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Direktorė

Zitas Kiršienė

Vyriausioji buhalterė

Jolanta Balaikienė

MARIJAMPOLĖS SAV. PATAŠINĖS UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

į. k. 190396618, Marijampolės sav., Patašinės k., Nausupės skg. 4.

2023 METŲ 3-JŲ KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-10- Nr.

I. BENDROJI DALIS

Bendrieji duomenys apie įstaigą pateikti 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Įstaigos finansinės ataskaitos pateiktos už 2023 metų 3 ketvirčius.

Įstaigos tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaiga sutampa su kalendorinių metų trečiojo ketvirčio pabaiga. Duomenys ataskaitose pateikti kaupiant trijų ketvirčių informaciją.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politikos nuostatos nurodytos įstaigos 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

III. PASTABOS

P03. Nematerialusis turtas

Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte. Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiojo turto likutinė vertė ženkliai didesnė, nes įsigytas vienas vienetas nematerialiojo turto (licencija).

Įstaigoje yra turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Tai buhalterinės programos Finas, Finalga, Finnet, įstaigos internetinė svetainė, dokumentų valdymo sistema „Kontora“ – iš viso 5 vnt.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte. Įstaigoje yra turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje – tai 9 kompiuteriai, projektorius, DVD grotuvas, televizorius, garso sistema, multimedia projektorius, sofa, 3 stalai, 3 žaislų spintos, skalbyklė, sintezatorius, būgnų komplektas, akordeonas, gitara, 2 vnt daugiafunkcinių įrenginių – iš viso 28 vnt. Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu kitų statinių likutinė vertė ženkliai padidėjo, nes gauti 4 vnt. ilgalaikio materialaus turto lauko žaidimų aikštelei, už kuriuos buvo sumokėta iš anksto. Dėl tos pačios priežasties panaikinti išankstiniai mokėjimai.

Be to ataskaitiniu laikotarpiu įsigyta 7 vnt. kompiuterių (3 nešiojamieji ir 4 stacionarūs). Dėl to ženkliai padidėjo baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialiojo turto vertė.

P08. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje medžiagų bei ūkinio inventoriaus likutį sudaro maisto produktai už 276,18 Eur iš pajamų lėšų.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinius apmokėjimus sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos už spaudos prenumeratą.

P10. Gautinos sumos

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą sudaro tėvų skola už vaikų mitybą bei ugdymą. Šios gautinos sumos atsirado dėl pasikeitusios mokesčių mokėjimo tvarkos.

Sukauptas gautinas sumas (55990,99 Eur) sudaro:

- Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto (biudžeto lėšos) – 31679,06 Eur (tame skaičiuje –17289,16 Eur - sukaupti atostoginiai, 4385,68 Eur - atidėjiniai);

- Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto (mokymo lėšos) –23638,40 Eur (tame skaičiuje - 15713,95 Eur - sukaupti atostoginiai);

- Kitos sukauptos gautinos sumos, t.y. į savivaldybės biudžetą pervestos, bet dar nesusigrąžintos įstaigos pajamų lėšos – 673,53 Eur.

Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu, sukauptos gautinos sumos padidėjo 62,98 proc. dėl neišmokėto darbo užmokesčio už rugsėjo mėn., įmokų „sodrai“, skolų tiekėjams.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų likutį sudarė:

1. Biudžeto lėšos- 0,00 Eur;
2. Mokymo lėšos – 0,00 Eur;
3. Įstaigos pajamų lėšos – 0,00 Eur;
4. Tikslinės lėšos (1,2 proc. kt. šaltiniai) –684,88 Eur.

P12. Finansavimo sumos ir parama

Finansavimo sumų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 2023 metų 3-jų ketvirčių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priede.

P15. Atidėjiniai

Įstaigos ilgalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje suma – 4385,68 Eur. Tai apskaičiuoti ilgalaikiai atidėjiniai darbuotojams išėtinėms išmokoms, kurie yra pasiekę įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgiję teisę į visą senatvės pensiją dirbant šioje įstaigoje. Kadangi nėra žinoma kiek šių darbuotojų ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo, apskaičiuota suma pripažinta ilgalaikiu atidėjiniu. Atidėjinių balansinė vertė nebuvo diskontuota dėl įtakos įsipareigojimo vertei nereikšmingumo.

P17. Trumpalaikės mokėtinios sumos

Tiekėjams mokėtinų sumų (2050,56 Eur) didžiausią dalį sudarė skola už komunalines paslaugas – 578,95 Eur. iš biudžeto lėšų bei skola už maisto produktus iš pajamų lėšų– 1232,00 Eur.

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus (17151,01 Eur) sudarė skola darbuotojams už darbą –10113,53 Eur, pervestinas pajamų mokeskis VMI –2952,39 Eur, soc. draudimo įmokos (19,5+3,00 proc.) –3791,19 Eur, darbdavio soc. draudimo įmokos (1,45 proc.) – 293,90 Eur.

Sukauptas mokėtinis sumas sudarė sukaupti atostoginiai (33003,11 Eur). Tame skaičiuje:

- Sukaupti atostoginiai iš biudžeto lėšų – 17289,16 Eur;
- Sukaupti atostoginiai iš mokymo lėšų – 15713,95 Eur.

P18. Grynasis turtas

Grynąjį turtą sudaro praeito ataskaitinio laikotarpio ir dabartinio ataskaitinio laikotarpio perviršių suma.

P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudarė pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėse įstaigose – 12696,67 Eur. Šios pajamos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 4,20 proc. dėl sumažėjusio vaikų skaičiaus ir sudarė 5,99 proc. nuo visų pagrindinės veiklos pajamų.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudas (172974,33 Eur) sudarė :

- darbo užmokesčio sąnaudos – 169861,83 Eur;
- ligos pašalpų sąnaudos – 275,98 Eur;
- soc. draudimo sąnaudos – 2836,52 Eur;

Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos padidėjo 16,52 proc. ir sudarė 81,90 proc. visų ataskaitinio laikotarpio sąnaudų.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sudarė 3,47 proc. nuo visų ataskaitinio laikotarpio sąnaudų sumos.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas (8872,85 Eur) sudarė:

- šildymo sąnaudos – 3336,73 Eur;
- elektros energijos sąnaudos – 4038,38 Eur;
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 835,51 Eur;
- ryšių paslaugų sąnaudos – 361,62 Eur;
- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 300,61 Eur.

Šios sąnaudos lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 10,76 proc. ir sudarė 4,20 proc. nuo visų ataskaitinio laikotarpio sąnaudų.

Transporto sąnaudas sudarė transporto išlaidų kompensavimas įstaigos darbuotojui už netarnybinio automobilio naudojimą tarnybos reikmėms.

Parastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudas sudarė elektrinės buitinės technikos remonto paslaugų sąnaudos. Jos sudarė 0,11 proc. nuo visų sąnaudų.

Sunaudotų atsargų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu beveik nepakito ir sudarė 8,15 proc. visų ataskaitinio laikotarpio sąnaudų.

Kitų paslaugų sąnaudas sudarė spaudos prenumeratos, kenkėjų kontrolės priežiūros, pastato apsaugos sistemos priežiūros, geriamo vandens aparato priežiūros, interneto svetainės, draudimo, banko paslaugų, žaidimų aikštelės patikros ir kt. paslaugų sąnaudos. Šios sąnaudos sudarė 1,61 proc. visų ataskaitinio laikotarpio sąnaudų.

PRIDEDAMA.

Priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorė

Zita Kiršienė

Vyriausioji buhalterė

Jolanta Balaikienė

Marijampolės sav. Patašinės universalaus daugiaviečio centro
2023 metų 3-įj ketvirčių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginotinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginotinai 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 jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	9604,53	67156,79					-68017,49				8743,83
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9604,53	1421,03					-2281,73				8743,83
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	65735,76					-65735,76				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	73895,99	112577,56					-105122,71				81350,84
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	73105,82	13873,10					-5628,08				81350,84
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	790,17	98704,46					-99494,63				0,00
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):	203159,80						-4158,44				199001,36
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	203159,80						-4158,44				199001,36
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00						0,00				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	959,77	420,19		387,88			-1081,51				686,33
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1,45		530,18	387,88			-918,06				1,45
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	958,32	420,19	-530,18				-163,45				684,88
5.	Iš viso finansavimo sumų	287620,09	180154,54	0,00	387,88			-178380,15				289782,36

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