

Viešoji įstaiga Universalus daugiavfunkcis centras "Kaimynystės namai", 304330525

(subjekto teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Gedimino g.10, Balninkai, Molėtų r. sav.

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei subjektas likviduojamas, reorganizuojamas ar yra bankrutavęs)

PATVIRTINTA

Visuotinio dalininkų susirinkimo 2020 m.

balandžio 16 d. protokoliniu sprendimu Nr. DS-1

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2019 M.GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2020.02.14

(sudarymo data)

(eurais)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.	1815	1059
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		1815	1059
III.	FINANSINIS TURTAS			
IV.	KITAS ILGALIKIS TURTAS			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6301	12297
I.	ATSARGOS	2.	1814	1214
II.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.	425	142
III.	KITAS TRUMPALIKIS TURTAS	4.	12	16
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5.	4050	10925
	TURTAS, IŠ VISO		8116	13356
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	6.	3157	2688
I.	DALININKŲ KAPITALAS		215	215
II.	REZERVAI		290	290
III.	NELIEČIAMSI KAPITALAS			
IV.	SUKAUPTAS VEIKLOS REZULTATAS		2652	2183
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7.	4444	10228
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	8.	515	440
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		515	440
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMO SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		8116	13356

Vadovė

(subjekto įstatuose nurodyto
valdymo organo nario pareigų
pavadinimas)

(parašas)

Vilija Budrionienė

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Universalus daigiafunkcis centras "Kaimynystės namai", 304330525

(subjekto teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Gedimino g.10, Balninkai, Molėtų r. sav.

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei subjektas likviduojamas, reorganizuojamas ar yra bankrutavęs)

PATVIRTINTA

Visuotinio dalininkų
susirinkimo 2020 m.
balandžio 16 d.
protokoliniu
sprendimu Nr. DS-1

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020.02.14

data)

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS	9.	122.883	117.477
1.	PARDAVIMO PAJAMOS		15672	12614
2.	FINANSAVIMO PAJAMOS		107211	104863
3.	KITOS PAJAMOS			
II.	SĄNAUDOS	10.	122.414	115.010
	PREKIŲ, SUTEIKTŲ PASLAUGŲ SAVIKAINA IR KITOS PARDAVIMO SĄNAUDOS		6363	5781
1.	VEIKLOS SĄNAUDOS		116051	109229
2.	VEIKLOS SĄNAUDOS			
3.	KITOS SĄNAUDOS			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		469	2.467
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS	11.	469	2.467

Vadovė

(subjekto įstatuose nurodyto
valdymo organo nario pareigų
pavadinimas)


(parašas)

Vilija Budrionienė

(vardas, pavardė)

Pelno nesiekiančių juridinių asmenų
būhalterinės apskaitos ir finansinių
ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklių
4 priedas

(Informacijos apie per ataskaitinį laikotarpį gautą paramą forma)

PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTA PARAMA

2019 m. (eurais)

Eilės Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas					
	Pavadinimas	Kodas, buvėinė (adresas)	Pinigais	Turto, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda	Savanorių darbu**	
							Eur	Valandos
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys							
1.1.	Molėtų rajono vartotojų kooperatyvas	167525472	100					
1.2.								
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
2.1.								
2.2.								
3.	Fiziniai asmenys* ir anonimai	X	20					
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	499	X	X	X	X	
5.	Iš viso	X	619					

* Fizinių asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei nėra galimybės įvertinti pinigine išraiška, gali būti nurodytos savanorių dirbtos valandos, apie tai nurodant pastaboje.

Pelno nesiekiančių juridinių asmenų
būhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų
sudarymo ir pateikimo taisyklių
5 priedas

(Informacijos apie gautos paramos pasikeitimą, įskaitant jos panaudojimą, per ataskaitinį laikotarpį forma)

GAŪTOS PARAMOS PASIKEITIMAS, ĮSKAITANT JOS PANAUDOJIMĄ, PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2019 m. (eurais)

Eilės Nr.	Paramos dalykas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta per ataskaitinį laikotarpį	Pergrupavimas*	Panaudota per ataskaitinį laikotarpį			Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
					Iš viso	Iš jų saviems tikslams		
1	2	3	4	5	6	7		8
1.	P pinigai	624	619		931	931		312
2.	Turtas, išskyrus pinigus							
3.	Parama, panaudota neliečiamajam kapitalui formuoti	X	X		X	X		X
4.	Iš viso	624	619		931	931		312

* Pinigais gauta parama panaudota ilgalaikiam turtui įsigyti ar neliečiamajam kapitalui formuoti arba parduotas kaip parama gautas turtas, išskyrus pinigus.

Pelno nesiekiančių juridinių asmenų
buhalterinės apskaitos ir finansinių
ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklių
7 priedas

(Informacijos apie tikslinio finansavimo sumų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį forma)

TIKSLINIO FINANSAVIMO SUMŲ PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2019 m. (eurais)

Eilės Nr.	Tikslinio finansavimo sumų šaltinis	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta per ataskaitinį laikotarpį	Panaudota per ataskaitinį laikotarpį	Gautinų sumų pasikeitimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7
1.	Valstybės biudžetas	1059	15500	16158		401
2.	Savivaldybių biudžetai	951	73700	73014		1637
3.	Kiti šaltiniai	7594	11608	17108		2094
4.	Iš viso	9604	100808	106280		4132

VŠĮ UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS „KAIMYNYSTĖS NAMAI“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2019 M. GRUODŽIO 31 D.

1. BENDROJI DALIS

Įstaigos kodas	- 304330525
Adresas:	- Gedimino g. 10, Balninkų mstl, Molėtų r. sav. LT33034
Įstaigos įregistravimo data	- 2016 m. rugpjūčio 16 d.
Įstaigos teisinė forma	- Viešoji įstaiga
Veiklos pobūdis	- Ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, pramogų ir poilsio organizavimo veikla

VŠĮ UDC „Kaimynystės namai“ – pelno nesiekianti organizacija.

Atsiskaitomosios sąskaitos:

Nr. LT524010051003709031 Luminor bank AB, banko kodas 40100;
Nr. LT254010051003709032 Luminor bank AB, banko kodas 40100;
Nr. LT954010051003709033 Luminor bank AB, banko kodas 40100;
Nr. LT834010051003875798 Luminor bank AB, banko kodas 40100;
Nr. LT704010051003930449 Luminor bank AB, banko kodas 40100.

2019 m. kovo 14 d. buvo pasirašyta Molėtų rajono savivaldybės programų finansavimo sutartis Nr. A-14-171. Pagal šią sutartį „Kultūros ir jaunimo politikos plėtros ir bendruomeniškumo skatinimo“ programai buvo skirta 33100 eurų (finansavimo šaltinis-savivaldybės biudžeto lėšos). „Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimo“ programai skirta 56100 eurų, iš jų 15500 eurų finansavimo šaltinis - valstybės biudžeto lėšos, 40600 eurų savivaldybės biudžeto lėšos.

VŠĮ Universalus daugiafunkcis centras „Kaimynystės namai“ nuo 2017 m. rugsėjo mėnesio dalyvauja ES struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamame projekte „Kompleksinių paslaugų šeimai prieinamumo didinimas Molėtų rajono savivaldybėje.

Įstaigos vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019.12.31 d. - 14 darbuotojų, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2018.12.31 - 15 darbuotojų.

2. APSKAITOS POLITIKA

VŠĮ UDC centro „Kaimynystės namai“ (toliau – įstaiga), buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė rengiama vadovaujantis šiais teisės aktais:

- LR viešųjų įstaigų įstatymu Nr. I-1428;
 - Finansų ministro 2018 m. gruodžio 18 d. įsakymu Nr. 1K- 443 patvirtintomis „Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklėmis“;
 - LR Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr.179 „Dėl kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklių patvirtinimo“;
 - LR Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 „Dėl inventorizacijos tvarkos patvirtinimo“
 - patvirtinta įstaigos apskaitos politika ir sąskaitų planu.
- Įstaigos buhalterinę apskaitą tvarko vyriausias buhalteris.

Įstaigos finansinė atskaitomybė rengiama einamųjų metų gruodžio 31 d. duomenimis.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaiga tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinę atskaitomybę vadovaujasi šiais apskaitos principais: veiklos tęstinumo, kaupimo, ūkio subjekto, periodiškumo, pastovumo, palyginimo, piniginio mato, atsargumo, neutralumo, turinio svarbos.

Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai pagrindžiami apskaitos dokumentais. Apskaitos dokumentai surašomi ūkinės operacijos ir ūkinio įvykio metu arba jiems pasibaigus ar įvykus.

2.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas. 2019 metų pabaigai įstaiga turi tik pagal panaudos sutartį gautą nematerialųjį turtą, tai Buhalterinės apskaitos programos – 683,48 eurai. Nuosavybės teise priklausančio nematerialaus turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga neturi.

2.2. Ilgalaikis materialusis turtas (IMT). 2019 metų pabaigai įstaiga turi pagal panaudos sutartį gautą IMT, kurio vertė 283685,12 eurai. Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimą skaičiuoja ir į sąnaudas įskaito turto savininkas (panaudos davėjas).

Įstaigoje taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) ilgalaikio materialiojo turto skaičiavimo metodas.

2.3. Atsargos - trumpalaikis turtas - Trumpalaikiam turtui priskiriamos: žaliavos ir medžiagos (maisto produktai), ūkinės ir kanceliarinės prekės, kuras, degalai ir tepalai, atsarginės dalys, inventoriai. Įstaiga turi pagal panaudos sutartį gauto trumpalaikio materialiojo turto, kurio vertė – 14118,38 eurų. Turtas gautas pagal panaudą apskaitomas užbalansinėje sąskaitoje.

Įstaigos įsigytas trumpalaikis turtas užpajamuojamas to turto faktine savikaina, kurią sudaro sąskaitoje faktūroje nurodyta atsargų pirkimo kaina. Sudarant finansinę atskaitomybę balanse jis rodomas įsigijimo savikaina. Į atsargų įsigijimo savikainą įskaitomas ir negrąžinamas pridėtinės vertės mokestis.

Neatlygintinai gautų atsargų įsigijimo savikainą sudaro paramos, dovanojimo sutartyje arba kitame perdavimo dokumente nurodyta jų vertė. Jeigu atsargų vertė dokumente nenurodyta, gautų atsargų įsigijimo savikainą nustato įstaiga, atsižvelgdamas į šių atsargų tikrąją vertę.

Atsargos įkainojamos FIFO metodu, tai reiškia pirmiausia sunaudojamos tos atsargos, kurios buvo anksčiau įsigytos, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likusių atsargų savikainai priskiriamos paskutinių pirkimų kainos.

Atsargų sunaudojimas registruojamas taikant nuolat apskaitomų atsargų apskaitos būdą. Taikant nuolat apskaitomų atsargų sunaudojimo būdą buhalterinės apskaitos sąskaitose registruojama kiekviena atsargų operacija: atsargų gavimas, atsargų (inventoriaus) perdavimas iš vieno padalinio į kitą, atsargų sunaudojimas.

2.4. Išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos. Čia nurodoma įstaigos išankstiniai apmokėjimai tiekėjams. Įstaigos apmokėtos bet dar nepatirtos sąnaudos registruojamos turto sąskaitose, o jas patyrus laikotarpiui tenkančia dalimi didinamos sąnaudos.

2.5. Per vienerius metus gautinos sumos. Tai ne vėliau kaip per einantį po ataskaitinių finansinių metų ataskaitinį laikotarpį gautinos iš pirkėjų (paslaugos gavėjų) sumos.

2.6. Piniginis turtas. Įstaigos pinigai laikomi bankų nacionalinės valiutos sąskaitose.

2.7. Nuosavas kapitalas. Įstaigos kapitalas teisės aktų nustatyta tvarka yra lygus dalininkų įnašų vertei. Veiklos rezultatas – įstaigos uždirbtas pelnas arba patirti nuostoliai.

2.8. Finansavimo apskaita. Įstaigos finansavimas priklauso nuo jo teisinės formos, veiklos pobūdžio ir dalyvavimo programose. Įstaigos finansavimo būdai: dotacija, tiksliniai įnašai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos struktūrinių fondų, paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų teikiama parama.

Dotacijos apskaita tvarkoma kaupimo principu. Dotacija pripažįstama panaudota, kai neatlygintinai gautas ir įsigytas iš tikslinio finansavimo lėšų turtas nudėvimas. Balanse rodoma nepanaudota dotacijos dalis.

Tiksliniai įnašai registruojami apskaitoje po jų faktiško gavimo kaip gauti tiksliniai įnašai. Jie pripažįstami panaudotais tiek, kiek pripažįstama patirtų sąnaudų.

2.9 Pajamos. Įstaigos pajamos sudaro – paslaugų ir prekių pardavimo pajamos. Pajamos už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes laikomos uždirbtos ir rodomos finansinėje atskaitomybėje, nepriklausomai nuo pinigų gavimo. Finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos. Finansavimo pajamos apskaitoje registruojamos kaip ir finansavimo sumos pagal finansavimo sumų šaltinį ir tikslinę paskirtį.

2.10 Sąnaudos – Įstaigos sąnaudos pripažįstamos ir įregistruojamos apskaitoje bei pateikiamos finansinėje atskaitomybėje nepriklausomai nuo pinigų išleidimo laiko. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, kurios nepriskiriamos sąnaudoms, atskaitomybėje nurodomos kaip turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį patirtas sąnaudos sudaro veiklos sąnaudos, suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikainos sąnaudos.

Sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos.

Prie veiklos sąnaudų priskiriamos pardavimo, darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusių išmokų, ilgalaikio turto nusidėvėjimo, patalpų išlaikymo, transporto išlaikymo, turto ir atsargų sunaudojimo, komunalinių paslaugų ir kitos sąnaudos.

Finansinės būklės ataskaitoje (1 priedas) – rodomas visas įstaigos turtas, nuosavas kapitalas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

3. PASTABOS

3.1. Ilgalaikis materialusis turtas

Turto pavadinimas	Likutis metų pradžioje 2019-01-01	Įsigyta per 2019 m.	Nusidėvėjimas Per 2019 m.	Likutinė vertė 2018-12-31
Kitas ilgalaikis turtas	1058,76	1957,78	1201,88	1814,66

Per 2019 metus įstaiga įsigijo kito ilgalaikio turto - stiklo konstrukciją, kurios vertė 1957,78 eurai.

3.2. Atsargos

Atsargų likutis 2019.12.31 d. - 1814 eurai, kurį sudaro kietojo kuro ir dyzelino likutis, bei prekės skirtos perparduoti.

3.3. Gautinos sumos

Gautinos sumos, susijusios su įstaigos teikiamomis paslaugomis finansinių metų pabaigoje – 425 eurai.

3.4. Kitas trumpalaikis turtas

Kitas trumpalaikis turtas – 13 eurų, tai išankstiniai mokėjimai tiekėjams.

3.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutis Luminor Bank AB atsiskaitomosiose sąskaitose:

Nr. LT524010051003709032 likutis 2019.12.31 - 817 eurai:

- | | | |
|----|---|------------|
| 1) | Vadovo rezervinis fondas - | 290 eurai; |
| 2) | Dalininkų įnašai - | 215 eurai; |
| 3) | Paramai skirta Gyventojų mokesčio dalis - | 312 eurai. |

Nr. LT704010051003930449 įstaigos uždirbtų pajamų likutis 2019.12.31 - 2456 eurai.

Nr. LT834010051003875798 ES lėšomis finansuojamų projektų lėšų likutis 2019.12.31 - 777 eurai.

Viso pinigai banko sąskaitose: 4050 eurai.

3.6. Nuosavas kapitalas

I. Įstaigos kapitalas teisės aktų nustatyta tvarka lygus dalininkų įnašų vertei – 215 eurų.

Dalininkas	Įnašas eurais
VO „Girsteitiškio bendruomenės centras“	1,00
VO „Dapkūniškių bendruomenės centras“	10,00
VO „Balninkų bendruomenės centras“	1,00
Molėtų rajono savivaldybės administracija	1,00
UAB „Alantos agroservisas“	100,00
Labdaros ir paramos fondas „Alzheimerio ir demencijos našta“	1,00
Fizinis asmuo	101,00

II. Vadovo rezervinis fondas – 290 eurai.

III. Sukauptas veiklos rezultatas 2019 m. gruodžio 31 d. – 2652 eurai.

Nuosavas kapitalas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3157 eurai.

3.7. Dotacijos ir finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumų ir gautos paramos pasikeitimą ir panaudojimą per 2019 m., pateikiama 5 ir 7 prieduose.

Finansavimo sumų šaltinis	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Valstybės biudžetas	401,00
Savivaldybės biudžetas	1637,00
Paramai skirta Gyventojų mokesčio dalis	312,00
ES struktūriniai fondai	2094,00
Viso :	4444,00

3.8. Mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai:

2019 m. gruodžio 31 d. mokėtinos sumos sudaro:

Skolos tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 190 eurų,

Skolos atskaitingiesiems asmenims - 96 eurai,

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (atostoginių kaupiniai ir įmokos sodrai nuo sukauptų atostoginių) 2019.12.31 d. sudaro – 229 eurai.

Iš viso: **515** eurų.

Veiklos rezultatų ataskaitoje (2 priedas) rodoma įstaigos pajamos, sąnaudos ir grynasis veiklos rezultatas per ataskaitinius 2019 metus.

3.9. PAJAMOS

3.9.1 Įstaigos pajamos už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes 2019 m.

Eil. Nr.	Paslaugos pavadinimas	Suma eurais
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas	11671
2.	Pajamos už parduotas prekes	4001
	Iš viso:	15672

3.9.2 Finansavimo sumų panaudojimo pajamos per ataskaitinius 2019 m.

Eil.Nr.	Programos pavadinimas ir finansavimo šaltiniai	Finansavimo sumų panaudojimo pajamos eurais
1.	„Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimo programa“- Molėtų rajono savivaldybės administracija - Valstybės biudžeto lėšos	16158
2.	„Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimo programa“ „Kultūros ir jaunimo politikos plėtros ir bendruomeniškumo skatinimo“ programa- Molėtų rajono savivaldybės administracija - Savivaldybės biudžeto lėšos	73014
3.	Paramos lėšos	931
4.	ES struktūrinių fondų lėšos	17108
	Iš viso:	107211

3.10. ĮSTAIGOS SĄNAUDOS PER 2019 M.

Eil.Nr.	Pavadinimas	Suma eurais
1.	Prekių, suteiktų paslaugų savikaina ir pardavimo paslaugų sąnaudos	6363
2.	Darbuotojų išlaikymo (darbuotojų darbo užmokestis ir soc. draudimo įmokos, atostoginių kaupiniai	88780
3.	IMT nusidėvėjimo sąnaudos	1202
4.	Patalpų išlaikymo (komunalinių paslaugų ir remonto sąnaudos)	7457
5.	Transporto išlaikymo sąnaudos	5114
6.	Kitos veiklos sąnaudos (nem.maitinimo, sunaudotų atsargų, kitos sąnaudos)	13498
	Iš viso sąnaudų:	122414

3.11. Grynasis veiklos rezultatas 2019 m. gruodžio 31 d. – 469 eurai

Vadovė



Vilija Budrionienė

Vyr.buhalterė

Jolita Alšauskienė