

VIEŠOJI ĮSTAIGA UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS "KAIMYNYSTĖS NAMAI"
(ūkio subjekto pavadinimas)

Kodas 304330525, Gedimino g. 10 Balninkų mstl. Molėtų r.sav.
(kodas, buveinės adresas)

PATVIRTINTA
Viešosios įstaigos Universalaus
daugiafunkcio centro
"Kaimynystės namai" visuotinio
dalininkų susirinkimo
2019 m. vasario 15 d. protokoliniu
sprendimu Nr. DS- 1

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

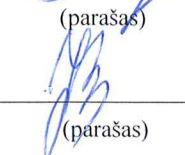
2019.02.15 Nr.FM-2
(data)

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS	9.	117477	124446
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		12614	7560
2.	Finansavimo pajamos		104863	116886
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		13858	9583
2.2.	Kitos finansavimo pajamos		91005	107303
3.	Kitos pajamos			
II.	SĄNAUDOS	10.	115010	123503
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		5781	3955
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Veiklos sąnaudos		109229	119548
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		84241	67856
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		658	312
3.4.	Patalpų išlaikymo		5175	37864
3.5.	Ryšių			211
3.6.	Transporto išlaikymo		2933	3938
3.7.	Turto vertės sumažėjimo			
3.8.	Kitos veiklos		16222	9367
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		2467	943
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS	11.	2467	943

Vadovė
(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė


(parašas)

(parašas)

Vilija Budrionienė
(vardas ir pavardė)

Jolita Ališauskienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS "KAIMYNYSTĖS NAMAI"
(ūkio subjekto pavadinimas)

Kodas 304330525, Gedimino g. 10 Balninkų mstl. Molėtų r.sav.
(kodas, buveinės adresas)

PATVIRTINTA
Viešosios įstaigos Universalaus
daugiafunkcio centro
"Kaimynystės namai" visuotinio
dalininkų susirinkimo 2019 m.
vasario 15 d. protokoliniu
sprendimu Nr. DS-1

BALANSAS

PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019.02.15 Nr. FM-1
(data)

(Eurai)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.	1059	1717
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		1059	1717
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai			
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas		1059	1717
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		12297	6602
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		1230	998
1.	Atsargos	2.	1214	985
2.	Išankstiniai apmokėjimai	3.	16	13
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	4.	142	584
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		142	584
2.	Kitos gautinos sumos			
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	5.	10925	5020
	TURTAS, IŠ VISO		13356	8319

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		2688	8
I.	KAPITALAS	6.	215	3
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI		290	289
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		2183	(284)
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		2467	943
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		(284)	(1227)
D.	FINANSAVIMAS		10228	4864
1.	Dotacija	7.	10228	4864
2.	Tiksliniai įnašai		-	-
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	8.	440	3447
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		440	3447
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		6	209
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		310	3156
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		125	82
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		13356	8319

Vadovė

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Vilija Budrionienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba
galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens
pareigų pavadinimas)


(parašas)

Jolita Ališauskienė

(vardas ir pavardė)

VŠĮ UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS „KAIMYNYSTĖS NAMAI“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2018 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.

2018 m. kovo 19 d. buvo pasirašyta Molėtų rajono savivaldybės programų finansavimo sutartis Nr. A-14-119. Pagal šią sutartį „Kultūros ir jaunimo politikos plėtros ir bendruomeniškumo skatinimo“ programai buvo skirta 18000 eurų (finansavimo šaltinis-savivaldybės biudžeto lėšos). „Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimo“ programai skirta 67000 eurų, iš jų 13200 eurų finansavimo šaltinis - valstybės biudžeto lėšos, 538000 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 2018.12.31 d. - 15 darbuotojų, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2017.12.31 – 16 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 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr. 1K- 372 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. 2018 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). 2018 metų pabaigai įstaiga turi pagal panaudos sutartį gautą IMT, kurio vertė 281074,91 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, inventoriūs. Įstaiga turi pagal panaudos sutartį gauto trumpalaikio materialiojo turto, kurio vertė – 14698,11 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 negražinamas 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, atsižvelgdama 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. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatas ir ankstesnių laikotarpių veiklos rezultatas balanse rodomi atskirai. Rengiant finansinę atskaitomybę, praėjusių metų veiklos rezultatas priskiriamas ankstesnių metų veiklos rezultatui.

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 pajamas 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.

2.9. Sąnaudos – Įstaigos sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos 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 pagrindinės 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.

3. PASTABOS

3.1. Ilgalaikis materialusis turtas

Turto pavadinimas	Likutis metų pradžioje 2018-01-01	Įsigyta per 2018 m.	Nusidėvėjimas Per 2018 m.	Likutinė vertė 2018-12-31
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	1716,84	0,00	658,08	1058,76

Per 2018 metus įstaiga ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo.

3.2. Atsargos

Atsargų likutis 2018.12.31 d. - 848 eurai, kurį sudaro kietojo kuro ir dyzelino likutis.

3.3. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai 2018 m. gruodžio 31 d. – 16 eurų, tai pervestos lėšos dyzeliniam kurui įsigyti.

3.4. Gautinos sumos

Gautinos sumos, susijusios su įstaigos teikiamomis paslaugomis finansinių metų pabaigoje – 142 eurai. (gautinos sumos iš tėvų už vaikų išlaikymą darželyje).

3.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutis Luminor Bank AB atsiskaitomosiose sąskaitose:

Nr. LT524010051003709032 likutis 2018.12.31 - 1129 eurai:

- 1) Vadovo rezervinis fondas - 290 Eur.
- 2) Dalininkų įnašai - 215 Eur.
- 3) 2% parama nuo GPM - 359 Eur.
- 4) Paramos davėjų lėšos - 265 Eur.

Nr. LT704010051003930449 įstaigos uždirbtų pajamų likutis 2018.12.31 – 2076 eurai.

Nr. LT834010051003875798 ES lėšomis finansuojamų projektų lėšų likutis 2018.12.31-7719 eurai.

Iš viso pinigai ir pinigų ekvivalentai: 10924 eurai.

3.6. Kapitalas

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
Karolis Pusvaškis	101,00

Vadovo rezervinis fondas – 290 eurai.

Ankstesnių metų veiklos rezultatas – (284) eurai, ataskaitinių metų veiklos rezultatas –2467 eurai.

Veiklos rezultatas 2018 m. gruodžio 31 d. – 2183 eurai.

3.7. Dotacijos

Dotacija, gauta iš valstybės biudžeto IMT įsigyti, kuri lygi įsigyto IMT turto likutinei vertei - 1059 eurai.

Nepanaudotos finansavimo sumų pajamos:

Finansavimo sumų šaltinis	Suma eurais
Valstybės biudžetas	1059,00
Savivaldybės biudžetas	951,00
2 % nuo GPM	359,00
Paramos lėšos	265,00
ES struktūriniai fondai	7594,00
Viso :	10228,00

3.8. Mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai:

2018-12-31

Skolos tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 6 eurai,

Skolos atskaitingiesiems asmenims - 125 eurai,

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (supauti atostoginių kaupiniai ir įmokos sodrai nuo sukauptų atostoginių) 2018.12.31 d. sudaro – 310 eurai.

Iš viso: **440** eurai

3.9. PAJAMOS

3.9.1 Įstaigos pajamos už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes 2018 m.

Eil. Nr.	Paslaugos pavadinimas	Suma eurai
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas	11364
2.	Pajamos už parduotas prekes	1250
	Iš viso:	12614

3.9.2 Gautų finansavimo sumų panaudojimo pajamos per ataskaitinius 2018m.

Eil.Nr.	Programos pavadinimas ir finansavimo šaltiniai	Finansavimo sumų panaudojimo pajamos eurai
1.	„Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimo programa“- Molėtų rajono savivaldybės administracija - Valstybės biudžeto lėšos	13858
2.	„Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimo programa“ „Kultūros ir jaunimo politikos plėtros ir bendruomeniškumo skatinimo“ programa- Molėtų rajono savivaldybės administracija - Savivaldybės biudžeto lėšos	71835
4.	Paramos lėšos	1090

5.	Projekto lėšos	2127
6.	ES struktūrinių fondų lėšos	15953
	Iš viso:	104863

3.10. ĮSTAIGOS SĄNAUDOS PER 2018 M.

Eil.Nr.	Pavadinimas	Suma eurai
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina	5781
2.	Darbuotojų išlaikymo (darbuotojų darbo užmokestis ir soc. draudimo įmokos, atostoginių kaupiniai	84241
3.	IMT nusidėvėjimo sąnaudos	658
4.	Patalpų išlaikymo (komunalinių paslaugų)	5175
5.	Transporto išlaikymo	2933
6.	Kitos veiklos sąnaudos (nem.maitinimo, sunaudotų atsargų, kitos sąnaudos)	13639
7.	ES projekto sąnaudos	2583
	Iš viso sąnaudų:	115010

3.11. Grynasis veiklos rezultatas 2018 m. gruodžio 31 d. – 2467 eurai

Vadovė

Vilija Budrionienė

Vyr.buhalterė

Jolita Alšauskienė