



TRAKŲ RAJONO RYKANTŲ UNIVERSALAUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Vilniaus g. 5, Rykantai, LT-21041 Trakų r. sav., tel. / faks. (8 528) 32354,
el. p. rykantucentras@trakai.lt, interneto svetainė www.rykantucentras.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 303382939

Trakų rajono savivaldybės
Ekonominės analizės,
finansų ir biudžeto skyriui

2020 METU III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. rugsėjo 30 d.

1.BENDROJI DALIS

Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras yra savivaldybės įsteigta biudžetinė įstaiga, kurios veiklą reglamentuoja nuostatai. Įstaigos kodas 303382939, adresas Rykantai, Vilniaus g.5. Pagrindinė išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas yra „Kultūros puoselėjimo, k. paslaugų ir viešosio sektoriaus“ (toliau – Centras). Vykdoma švietimo programa – vaikų darželio ir ikimokyklinio ugdymo programa. Kitų struktūrinių padalinių Centras neturi.

Centro finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Centro ataskaitinis laikotarpis, už kurį rengiama ir teikiama finansinė ataskaita – 2020.01.01 – 2020.09.30. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų rugsėjo 30 dienos duomenis.

Centro veiklos sritis – kultūra. Pagrindinė veiklos rūšis – kultūros puoselėjimas ir darželio vaikų, bei ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdomas.

Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 20 darbuotojų.

2.APSKAITOS POLITIKA

Centras apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

1. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą;
2. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą;
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS);
4. Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą;
5. Kitus apskaitą reglamentuojančius LR įstatymus ir teisės aktus.

Centras taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Centras vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais.

Apskaitai tvarkyti naudojamos buhalterinės apskaitos programa NEVDA, kuri yra pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registrojami eurais ir euro centais, apvalinant iki šimtujų litų dalį (dviejų skaitmenų po kablelio).

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybės funkciją;
2. programą;
3. lėšų šaltinį;
4. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registrojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tēstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registrojamas apskaitoje, jei atitinka ilgalaikio materialiojo turto savybę ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus ir turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra lygi ar viršija Vyriausybės nustatyta minimalią ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo kainą – 500 €. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į

pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Įstaigos apskaitoje IMT grupuojamas į šias grupes: negyvenamieji pastatai, kitos mašinos ir įrenginiai, baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas. Taip pat IMT apskaitomas pagal finansavimo šaltinius. Likvidacinė vertė – 0.

Ilgalaikis materialusis turtas finansinėje atskaitomybėje priminio pripažinimo momentu parodomos įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti ir turo nudėvimoji vertė paskirstoma per visą turto naudingą tarnavimo laiką. Turto nusidėvėjimo ir eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato.

Centras turi nusistačiusi tokius ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo ekonominius normatyvus :

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metais)
2.	Negyvenamieji pastatai	100
4.	Mašinos ir įrenginiai	5
8.	Baldai ir biuro įranga	5
9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas (muzikos instrumentai)	5-10

Ilgalaikio finansinio turto centras neturi.

Biologinio turto centras neturi.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas, įsigijimo savikaina ar grynaja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Atsargos Centre klasifikuojamos pagal atsargų grupes ir atsargų įsigijimo finansavimo šaltinius. Apskaičiuojant sunaudotą atsargų savikainą, Centras taiko FIFO būdą (darant prielaidą, kad pirmiausiai sunaudojamos ar parduodamos anksčiausiai įsigytos atsargos). Prie atsargų priskiriamas ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukama į sąnaudas. Atiduoto naudoti inventoriaus kiekinė ir suminė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Centre atsargos néra sandėliuojamos, kadangi jos įsigijamos tik tada, kai reikalingos ūkinėje veikloje, todėl iškarto nurašomos į sąnaudas.

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai atsiskaitimosiose sąskaitose. Centras naudoja kelias bankines sąskaitas: biudžetinėms lėšoms, įstaigos pajamų lėšoms, paramos lėšoms. Pavedimai

bankui pateikiami naudojantis Luminor Bank AS banko internetine bankininkyste.

Sąskaitoje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodoma einamųjų metų perviršio ar deficitio ir sukaupto ankstesnių metų perviršio ar deficitio suma. Einamųjų metų perviršis ar deficitas turi sutapti su ataskaitinio laikotarpio grynuoju perviršiu ar deficitu, rodomu veiklos rezultatų ataskaitoje. Straipsnyje „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ rodomas per visas ankstesnius laikotarpius iki einamojo ataskaitinio laikotarpio pabaigos sukauptas perviršis ir deficitas.

Finansavimo sumos pripažistamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytais kriterijus ir įvertinamos įsigijimo savikaina. Finansavimo sumos, tai įstaigos iš valstybės, Europos Sąjungos, savivaldybės biudžetų ir paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitoks turtas, skirti įstaigos nuostatuose numatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atligli ir vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos:

1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui;
2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygi įgytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti. Prie finansavimo sumų nepriskiriamas turtas, gautas naudoti panaudos, veiklos nuomas, paslaugos ir kitais pagrindais, specialiųjų programų lėšos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, sąnaudomis nepripažistamos.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažistamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Centre finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos), skirtos įstaigos veiklai finansuoti, t. y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti mažinamos, jas pripažstant finansavimo pajamomis. Finansavimo sumos pripažistamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t. y. kai jos panaudojamos.

Centre finansavimo pajamomis pripažistama ta finansavimo sumų ilgalaikiam nematerialiajam, materialiajam turtui, atsargoms įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį yra pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu, t. y. ta dalimi, kiek to turto yra nudėvima ar dėl kitų priežasčių nurašoma į sąnaudas (pavyzdžiu, sunaudojamos atsargos ir pan.) per ataskaitinį laikotarpį ir ta finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti dalis, kuri atitinka finansuotinų sąnaudų, kurios

buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį, sumą.

Centre pajamos pripažystamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registrojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Centre pajamomis nepripažystamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra viešojo sektoriaus subjekto gaunama ekonominė nauda.

Pagrindinės veiklos pajamoms priskiriamas mokesčis už išlaikymą ir ugdymą, patalpų nuomą.

Įsipareigojimai pripažystami apskaitoje ir atvaizduojami finansinėse ataskaitose, kai Centras įgyja prievoles, kurios turės būti įvykdytos. Centras ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turėjo tik trumpalaikius įsipareigojimus (mokėtinės sumas tiekėjams, su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus, sukauptą atostoginių Centras ataskaitinį ketvirtį neturėjo).

Centre sąnaudos pripažystamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Pagrindinės veiklos sąnaudos – tai bendrosios ir administracinių sąnaudos, kurias sudaro: darbo užmokesčis ir socialinis draudimas, ligos pašalpų sąnaudos, mitybos, aprangos ir patalynės, materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, sunaudotų atsargų ir kitų paslaugų sąnaudos. Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registrojamos kiekvieno mėnesio paskutinę darbo dieną.

Operacijų užsienio valiuta centras nevykdo.

Straipsnių tarpusavio užskaitos nedaromos.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Centras apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal VSAFAS.

Centre nematerialus turtas yra programinė įranga ir jos licencijos, nematerialaus turto likutinė vertė 2321.49€.

Centro ilgalaikį materialujį turtą sudaro negyvenamieji pastatai, kitos mašinos ir įrenginiai, baldai, kitas ilgalaikis materialus turtas (muzikos instrumentai). Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai, 453096.61 €.

Centre atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbtį per vienerius metus. Atsargas sudaro ūkinis inventorius, kanceliarinės ir sanitarinės-higienos prekės, maisto produktai, bei smulkios veiklai reikalingos atsargos.

Gautas inventorius atiduotas naudoti įstaigos veikloje ir iškeltas į užbalansinę sąskaitą, kitos atsargos sunaudotos įstaigos veikloje. Atsargų likutis užbalansinėje sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 56110.79 €.

Išankstinių apmokėjimų laikotarpio pabaigoje Centre nebuvo.

Trumpalaikiai įsipareigojimai laikotarpio pabaigai sudarė:

1. Tiekiams mokėtinis sumos už paslaugas 1671.12 €.
2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 15956.75 €.
3. Sukauptos mokėtinis sumos (Sukaupti atostoginiai) 2989.01 €.
4. Mokėtinis sumos į biudžetą (Centro pajamos) 2769.13 €.

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banko atskaitomosiose sąskaitose.

2020-09-30 pinigų likutis banko sąskaitose 49137.74 €. (Centro vykdomam ES projektui, skirtas finansavimas).

Parduoti laikomo finansinio turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centras neturi. Iki išpirkimo laikomo finansinio turto, suteiktų paskolų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centras neturi. Po vienerių metų gautinų sumų pagal grąžinimo laikotarpius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centras neturi. Ilgalaikių terminuotųjų indelių centras neturi. Gautų paskolų ir išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius centras neturi.

Pagrindinės veiklos pajamas - 198397.61 €., sudaro finansavimo pajamos pagal finansavimo šaltinius.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos - 7739.65 €.,

Pagrindinės veiklos sąnaudos - 207922.93 €., tai bendrosios ir administracinių sąnaudos, kurias sudaro: darbo užmokestis ir socialinis draudimas, materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo, bei amortizacijos sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, kvalifikacijos kėlimo, sunaudotų atsargų ir kitų paslaugų sąnaudos.

Nuo 2020 metų sausio 1 dienos iki rugsėjo 30 d. ataskaitos sudarymo dienos, reikšmingų įvykių, galinčių įtakoti 2020metų III-ojo ketvirčio finansinę atskaitomybę, nebuvo.

Centras atidėjinių neturi.

Direktorius



Dariuš Nedvecki

Vyr. buhalterė



Vida Bujienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektorius subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras

(viešojo sektorius subjekto arba viešojo sektorius subjektų grupės pavadinimas)

303382939, Vilniaus g. 5, Rykantai, Trakų raj.

(viešojo sektorius subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotą) finansinės būklės ataskaitą), kodas,

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSÉJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. rugsėjo 30 d. Nr. 2020-3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		455,418.10	448,750.50
I.	Nematerialusis turtas		2,321.49	2,321.49
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,571.49	2,321.49
I.3	Kitas nematerialusis turtas		750.00	
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		453,096.61	446,429.01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		416,014.74	419,689.74
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		7,574.68	17,438.61
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		29,507.19	9,300.66
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		100,023.47	19,797.01
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		50,885.73	17,880.85
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų
2 priedas

Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

303382939, Vilniaus g. 5, Rykantai, Trakų raj

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**
2020 m. rugsėjo 30 d. Nr. 2020-3
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		206,137.26	304,832.83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		198,397.61	292,637.33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		39,035.47	31,744.40
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		117,301.26	190,653.86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5,804.56	70,112.55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		36,256.32	126.52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7,739.65	12,195.50
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7,739.65	12,195.50
III.2	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		207,922.93	298,162.18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		147,095.42	184,926.85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9,087.64	15,665.83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8,847.37	16,512.70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		120.00	1,935.53
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		385.00	535.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			810.65
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6,433.81	9,493.60
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2,940.00	4,320.00
XIV.	KITOS		33,013.69	64,772.67
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1,785.67)	1,626.78
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1,175.00	10,000.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1,175.00	10,000.00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			(373.22)

TRAKU RAJONO RYKANTŲ UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS U/K303382939

(staigios pavadinimas, kodus, Juridiniu asmeniu (registru, adresas))

**BIUDŽETINIŲ ISTAIGŲ PAJAMŲ IMOKŲ I BIUDŽETA, BIUDŽETO PAJAMŲ IŠ MOKESČIU DALIES
IR KITŲ LĒŠŲ, SKIRIAMŲ PROGRAMOMS FINANSUOTI,**

2020 M. RUGŠLĘ 30D.

ketvirtinė

(metinis ketvirtinė)

ATASKAITA

2020.09.30
(data)

Nr.

3

Ugdymo programų ir kitų veiklų įgyvendinimas
(programos pavadinimai)

Ministerijos / Savivaldybės Kodas	Departamento
303382939	Istangos
07.010132	Programos

Pavadinimas	Perkelta imokų likutis atskaitinį metu pradžioje (išdo sąskaita)	Istatymu patvirtintos imokos metams*	Faktinės imokos i biudžeta per ataskaitinį laikotarpi	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpi	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpi	Negautas asignavimų likutis iš iðdo (2+4-5)	Nepanaudotas asignavimų likutis iš iðdo (2+4-5)	Bendrai nepanaudotas asignavimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8)
1 Biudžetinių istaigų pajamų imokos, iš viso, iš iðų pagal:	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1. Finansavimo šaltinis 1.4.1.1.1	0.00	11.000,00	7.500,00	7.500,00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2. Finansavimo šaltinis 1.4.2.1.1	0.00	11.000,00	7.500,00	7.500,00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Valstybės biudžeto pajamų iš mokesčiu dalis ir kitos lėšos, kurų panaudojimo apimtis ir tikslinė paskirtis nurodyma išstatyme ar Vyriausybės nutarime (finansavimo šaltinis 1.6), iš viso iš iðų pagal Finansavimo šaltinius nuo 1.6.1.1.1 iki 1.6.1.1.9								
2.1. Finansavimo šaltinis 1.6.1.1.1								
2.2. Finansavimo šaltinis 1.6.1.1.2								
2.3. Finansavimo šaltinis 1.6.1.1.3								

* Valstybės biudžetu ir savivaldybių biudžetu finansinė rodiklių patvirtinimo išstatymas

DIREKTORIUS

(staigios vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

VYR. BULHATEK

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris) / centralizuotas apskaitos išstaigos vadovas arba jo įgaliotas asmuo

Darius Nediveckis

(vardas ir pavardė)

Vida Bujienė

(vardas ir pavardė)

(plokštė)

(plokštė)

TRAKŲ RAJONO RYKANTŲ UNIVERSALAUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Vilniaus g. 5, Rykantai, LT-21041 Trakų r. sav., tel. / faks. (8 528) 32354,
el. p. rykantucentras@trakai.lt, interneto svetainė www.rykantucentras.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 303382939

Trakų rajono savivaldybės
Ekonominės analizės,
finansų ir biudžeto skyriui

2020 m. rugsėjo 30 d.

2020 METŲ III KETVIRČIO BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1.BENDROJI DALIS

Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras (toliau- Centras), yra savivaldybės įsteigta biudžetinė įstaiga, kurios veiklą reglamentuoja nuostatai. Įstaigos kodas 303382939, adresas-Rykantai, Vilniaus g.5. Pagrindinė išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas yra „Kiti jokiai kitai grupei nepriskirti su švietimu susiję reikalai“. Vykdoma švietimo programa – vaikų darželio ir ikimokyklinio ugdymo programa. Kitų struktūrinų padalinių Centras neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 20. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtintos 15.9 pareigybės.

Centras turi 3(tris) atskiras atskaitomąsių sąskaitas eurais Luminor Bank AS banke:

Savivaldybės biudžeto lėšų – LT644010051002130819 eurais;

Įstaigos lėšų – LT104010051002130821 eurais;

Paramos ir projektų lėšų – LT594010051002272723 eurais;

Biudžeto išlaidų sąmatos sudaromos ir vykdomos pagal finansavimo šaltinius:

1. Savivaldybės biudžeto finansavimio šaltinis 151.
2. Valstybės biudžeto finansavimo šaltinis 141.
3. Specialioji programa šaltinis 31,

2020 metais III-o ketvirčio patvirtintas ir panaudotas biudžeto asignavimų planas.

Įstaigos pajamos (€) programa

Pavadinimas	Metinis asignavimų planas	Gauti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį
2.Išlaidos	11000.00	7500.00	7500.00
2.2. Prekių ir paslaugų naudojimas	11000.00	7500.00	7500.00
2.2.1.1.1 Mitybos išlaidos	7500,00	4800.00	4800,00
2.2.1.1.30 Kitos paslaugos	3500.00	2700.00	2700.00

Savivaldybės biudžeto lėšos (€) programa

Pavadinimas	Metinis asignavimų planas	Gauti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį
2. Išlaidos	198210.00	139481.80	139481.80
2.1.1.1.1 Darbo užmokestis	154000,00	102356,28	102356,28
2.1.2.1.1.1 Socialinio draudimo įmokos	2100,00	1680,00	1680,00
2.2.1.1.1.1 Mitybos išlaidos	500,00	136,25	136,25
2.2.1.1.1.5 Ryšių įrangis ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	100,00	61,74	61,74
2.2.1.1.1.11 Komandiruočių išlaidos	1500,00	120,00	120,00
2.2.1.1.1.16 Kvalifikacijos kėlimas	300,00	106,00	106,00
2.2.1.1.1.20 Komunalinės paslaugos	15000,00	10181,88	10181,88
2.2.1.1.1.30 Kitos paslaugos	14820,00	14000,00	14000,00
2.7.3.1.1.1 Darbdavių socialinė parama natūra	250,00	200,00	200,00
3.1.1.2.1.2 Negyvenamujų pastatų įsigijimo išlaidos	9640,00	9639,65	9639,65

Valstybės biudžeto lėšos (€) programa

Pavadinimas	Metinis asignavimų planas	Gauti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį
2. Išlaidos	28700,00	22472,00	22472,00
2.1.1.1.1 Darbo užmokestis	27300,00	21500,00	21500,00
2.1.2.1.1.1 Socialinio draudimo jmokos	395,00	312,00	312,00
2.2.1.1.1.16 Kvalifikacijos kėlimas	300,00	35,00	35,00
2.2.1.1.1.21 Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	170,00	140,00	140,00
2.2.1.1.1.30 Kitos paslaugos	535,00	485,00	485,00

Biudžeto asignavimai gauti pagal pateiktas paraškas. Visi biudžeto asignavimai panaudoti pagal numatytas priemones ir pagal tikslinę paskirtį. Asignavimų planas ataskaitiniams laikotarpiui neviršytas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banke - 49137.74€.

Iš jų:	savivaldybės biudžeto lėšos	-	0,00€.
	įstaigos pajamų lėšos	-	2642,31€.
	įstaigoje vykdomo projekto lėšos	-	46495,43€.

Direktorius

Dariuš Nedvecki

Buhalterė

Vida Bujienė

Trakų rajono Rylantų universalus daugiafunkcis centras, 303382939

(Istaigos pavadinimas, kodas)

Trakų rajono savivaldybės Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyrius, Vytauto g. 33, Trakai

(Finansuojančios institucijos pavadinimas, adresas)

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMIŲ

2020 m Nr. III-ketvirtis
rugpjūčio 30 d. _____
(data)

(sudarymo vieta)

Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukauptų finansavimo pajamų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
151 Savivaldybės biudžeto						
1	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.E	09.08.01.02.	07.010132	18.503,58
2	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.08.01.02.	07.010132	442,18
3	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.05.	09.08.01.02.	07.010132	7,01
4	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.20.	09.08.01.02.	07.010132	-191,50
5	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	09.08.01.02.	07.010132	605,65
Iš viso pagal (07.010132)						19.366,92
						Iš viso:
						19.366,92

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota gautinų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
Iš viso:						

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota gautų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
141 Mokinio krepšeliui finansuoti						
1	141 Mokinio krepšeliui finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.E	09.08.01.02.	07.010132	21.500,00
2	141 Mokinio krepšeliui finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.08.01.02.	07.010132	312,00
3	141 Mokinio krepšeliui finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.16.	09.08.01.02.	07.010132	35,00
4	141 Mokinio krepšeliui finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.21.	09.08.01.02.	07.010132	140,00
5	141 Mokinio krepšeliui finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	09.08.01.02.	07.010132	485,00
Iš viso pagal (07.010132)						22.472,00

151 Savivaldybės biudžeto

6	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.08.01.02.	07.010132	1.680,00
7	151 Savivaldybės biudžeto	Atsargoms	2.2.1.1.1.01.	09.08.01.02.	07.010132	136,25
8	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.05.	09.08.01.02.	07.010132	61,74
9	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.16.	09.08.01.02.	07.010132	106,00
10	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.11.	09.08.01.02.	07.010132	120,00

11	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.20.	09.08.01.02.	07.010132	11.181,88
12	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.30.	09.08.01.02.	07.010132	14.000,00
13	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.7.3.1.1.1.	09.08.01.02.	07.010132	200,00
14	151 Savivaldybės biudžeto	Ilgalaikiam turtui	3.1.1.2.1.2	09.08.01.02.	07.010132	9.639,65
15	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.E	09.08.01.02.	07.010132	102.356,28
Iš viso pagal (07.010132)						139.481,80
Iš viso:						161.953,80

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota grąžintinų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programma	Suma, Eur
Iš viso:						

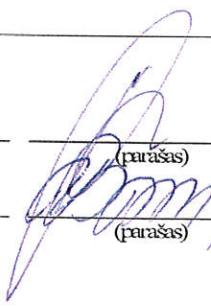
Direktorius

(pareigos)

Vyr. buhalteris

(pareigos)

(parašas)



Dariuš Nedveckis

(vardas, pavardė)

VIDA BUJIENĖ

(vardas, pavardė)



Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras, 303382939, Vilniaus g. 5, Rykantai, Trakų raj
(istaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMΟ

2020 M RUGSĖJO 30 D.

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2020 m rugpjūčio 30 d. Nr. 3SP
(data)

Ugdymo programų ir kitų veiklų įgyvendimas Trakų rajono Rykantų universaliam
daugiafunkcine centre

(programos pavadinimas)

Kodas	
Ministerijos/Savivaldybės	155
Departamento	
Istaigos	303382939
Programos	07.010132
Finansavimo šaltinis	31
Valstybės funkcijos	09 08 01 02
(curias, ct)	

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, išleidant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su iškaitytu praėjusių metų lėšų likutiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	11.000,00	9.500,00	7.500,00	7.500,00
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	11.000,00	9.500,00	7.500,00	7.500,00
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	11.000,00	9.500,00	7.500,00	7.500,00
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	11.000,00	9.500,00	7.500,00	7.500,00
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	11.000,00	9.500,00	7.500,00	7.500,00
2 2 1 1 1 1	Mitybos išlaidos	17	7.500,00	6.500,00	4.800,00	4.800,00
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	3.500,00	3.000,00	2.700,00	2.700,00
	IŠ VISO	331	11.000,00	9.500,00	7.500,00	7.500,00

Direktorius

(istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Dariuš Nedveckis

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

VIDA BUIJENĖ

(vardas ir pavardė)

Forma Nr. 2 patvirtinta
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2019 m. gruodžio 30 d. įsakymo Nr. 1K-405 redakeja)

Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras, 303382939, Vilniaus g. 5, Rykantai, Trakų raj.
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMΟ

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2020 m. rugsėjo 30 d. Nr. 3-SB
(data)

Ugdymo programų ir kitų veiklų įgyvendimas Trakų rajono Rykantų universaliam
daugiafunkciam centre

(programos pavadinimas)

		Kodas
Ministerijos/Savivaldybės		155
Departamento		
Įstaigos	303382939	
Programos		07.010132
Finansavimo šaltinio		151
Valstybės funkcijos	09	08
	01	02

(curais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, išskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su išskaitytu praėjusiu metu lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniams laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	188.570,00	153.810,00	129.842,15	129.842,15
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	156.100,00	125.680,00	104.036,28	104.036,28
2 1 1	Darbo užmokestis	3	154.000,00	124.000,00	102.356,28	102.356,28
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	154.000,00	124.000,00	102.356,28	102.356,28
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	154.000,00	124.000,00	102.356,28	102.356,28
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	154.000,00	124.000,00	102.356,28	102.356,28
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	2.100,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	2.100,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	2.100,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	2.100,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	32.220,00	27.930,00	25.605,87	25.605,87
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	32.220,00	27.930,00	25.605,87	25.605,87
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	32.220,00	27.930,00	25.605,87	25.605,87
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	32.220,00	27.930,00	25.605,87	25.605,87
2 2 1 1 1 1	Mitybos išlaidos	17	500,00	400,00	136,25	136,25
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	100,00	80,00	61,74	61,74
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	1.500,00	1.200,00	120,00	120,00
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	300,00	250,00	106,00	106,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	15.000,00	12.000,00	11.181,88	11.181,88
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	14.820,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00

Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras, 303382939, Vilniaus g. 5, Rykantai, Trakų raj.
 (įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMΟ

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2020 m. rugsejo 30 d. Nr. 3-MK

(data)

Ugdymo programų ir kitų veiklų įgyvendimas Trakų rajono Rykantų universaliam daugiafunkciame
 (programos pavadinimas)

Kodas	
Ministerijos/Savivaldybės	155
Departamento	
Įstaigos	303382939
Programos	07.010132
Finansavimo šaltinio	141
Valstybės funkcijos	09 08 01 02
(eurais, ct)	

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, išskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su išskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	28.700,00	22.687,00	22.472,00	22.472,00
2 1	Darbo užmokesčis ir socialinis draudimas	2	27.695,00	21.812,00	21.812,00	21.812,00
2 1 1	Darbo užmokesčis	3	27.300,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
2 1 1 1	Darbo užmokesčis	4	27.300,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
2 1 1 1 1	Darbo užmokesčis pinigais	5	27.300,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
2 1 1 1 1	Darbo užmokesčis pinigais	6	27.300,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	395,00	312,00	312,00	312,00
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	395,00	312,00	312,00	312,00
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	395,00	312,00	312,00	312,00
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	1.005,00	875,00	660,00	660,00
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	1.005,00	875,00	660,00	660,00
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	1.005,00	875,00	660,00	660,00
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	1.005,00	875,00	660,00	660,00
2 2 1 1 1 16	Kvalifikačijos kėlimo išlaidos	26	300,00	250,00	35,00	35,00
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	170,00	140,00	140,00	140,00
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	535,00	485,00	485,00	485,00
	IŠ VISO	331	28.700,00	22.687,00	22.472,00	22.472,00

Direktorius

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Dariuš Nedveckis

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

VIDA BUJENĖ

(vardas ir pavardė)