

BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA NEMAJŪNŲ DIENOS CENTRAS
2020 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir
finansinės atskaitomybės standartus

BĮ NEMAJŪNU DIENOS CENTRAS

2020 M. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. kovo 12 d.
Geležūnai, Birštono sav.

I. BENROJI DALIS

BĮ Nemajūnų dienos centras įkurtas 2007 m., įstaigos kodas 301038537, Juridinių asmenų registre įregistruota 2007 m. rugpjūčio 21 d.

Dienos centras yra teisės aktų nustatyta tvarka įsteigtas Birštono savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Biudžetinių įstaigų įstatymu bei kitais įstatymais, Vaiko teisių konvencija, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Socialinės apsaugos ir darbo ministro, Savivaldybės administracijos direktoriaus bei Socialinės paramos ir vaiko teisių apsaugos skyriaus vedėjo įsakymais, kitais teisės aktais bei dienos centro nuostatais. 2019 m. spalio 25 d. Birštono tarybos sprendimu Nr. TS-183 patvirtinta 28 etatai. 2020 m. vidutiniškai dirbo 31 darbuotojas.

Dienos centras veikia socialinėje srityje, yra sudėtinė socialinių paslaugų infrastruktūros plėtros ir ugdymo sistemos grandis. Dienos centro veikloje dalyvauja: socialinės rizikos vaikai ir jų šeimos, vaikai su negalia ir jų šeimos, suaugę asmenys su negalia ir jų šeimos, socialinės rizikos šeimos, senyvo amžiaus asmenys ir jų šeimos ir kiti Birštono savivaldybės bendruomenės nariai.

Pagrindinė BĮ Nemajūnų dienos centro veikla – socialinio darbo veikla, vaikų ir senelių priežiūra dieną, vaikų užimtumo organizavimas, informacinė, kultūrinė ir kt.

Dienos centro tikslai – teikti socialines, kultūrines, maitinimo paslaugas įvairioms Birštono savivaldybės gyventojų socialinėms grupėms; didinti Birštono savivaldybės bendruomenės narių galimybę gyventi žmogaus orumo nežeminančiomis sąlygomis. Pagrindiniai dienos centro veiklos uždaviniai: įvertinti atskirų asmenų, socialinių grupių, kaimo bendruomenės socialinius poreikius; tenkinti savivaldybės bendruomenės narių poreikius socialinėms, kultūrinėms, maitinimo paslaugoms; kaupti duomenis apie socialinių ir kitokių paslaugų poreikį, socialinių paslaugų gavėjus.

Dienos centras teikia gyventojams paslaugas, kurios yra mokamos. Socialinių paslaugų įkainiai patvirtinti Birštono savivaldybės tarybos 2020 m. balandžio 08 d. sprendimu Nr. TS-48.

Dienos centras finansuojamas iš savivaldybės biudžeto. Darbui su šeimomis ir dienos socialinės globos paslaugoms teikti yra skiriamos deleguotos lėšos iš valstybės biudžeto. Taip pat iš Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos buvo gautas finansavimas vaikų dienos centro plėtrai, teikiant nestacionarias socialinės priežiūros paslaugas vaikams ir šeimoms. Iš Europos sajungos struktūrinį fondų lėšų vykdomi projektais „Integrali pagalba į namus Birštono savivaldybėje“ ir „Paslaugų šeimai plėtojimas Birštono savivaldybėje“.

Papildomas pajamas sudaro įplaukos už teikiamas mokamas paslaugas, fizinių ir juridinių asmenų tikslinės subsidijos, aukos, fizinė parama bei kitos teisėtai įsigytos lėšos, kurios naudojamos teisės aktų nustatyta tvarka.

BĮ Nemajūnų dienos centras neturi kontroliuojamų ar asocijuotujų subjektų.

II. APSKAITOS POLITIKA

BĮ Nemajūnų dienos centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

BĮ Nemajūnų dienos centras, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka, taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus įsakymu „Dėl apskaitos vadovo tvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir kitų įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių atskaitų rinkinio pateikimą laiku Dienos centre atsakinga vyr. buhalterė. Vyr. buhalterės atskomybė už buhalterinių įrašų teisingumą, už apskaitos tvarkymą ir įforminimą, atskaitų laiku sudarymą ir pateikimą.

Už apskaitos dokumentų išrašymą laiku ir teisingai, už juose esančių duomenų teisingumą ir ūkinės operacijos teisingumą atsako asmenys, suraše ir pasiraše apskaitos dokumentus.

Dienos centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu .

Pagal VSAFAS reikalavimus, buhalterinė apskaita tvarkoma rankiniu būdu, naudojant Microsoft Offise Excel programą. Dienos centras naudoja apskaitos registrus, kuriuose ūkinės operacijos pateikiamas chronologine tvarka .

Dienos centro apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos duomenis :

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltini;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsni;

Dienos centro apskaitoje visos operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami 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.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą savoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingos tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatyta turto naudingos tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto regisitruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra). Perėmimo momentu regisitruojamas turtas balansine verte.

Nustatyti šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės*	6
3.	Kitas nematerialus turtas	6
4.	Prestižas	10

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažystamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto savoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertėbes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikraja verte pagal įsigijimo dienos būklę.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcinią (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
5.	Pastatai	
5.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plėty storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai –gelžbetoniniai ir betoniniai); monolito gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniai) pastai	140
5.2.	Pastatai (sienos-iki 2,5 platos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai, arba mediniai)	100
5.3.	Tašytų rastų pastatai	50
5.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	20
6.	Infostruktūros, melioracijos ir kiti statiniai	
6.1.	Infostruktūros statiniai	
6.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens (siurblinės, gatvės, nuotekų tinklai)	60
6.1.2.	Metaliniai	35
6.1.3.	Mediniai	20
6.1.4.	Vandentiekio ir nuotekų tinklai PVC	50
6.2.	Kiti statiniai	20

6.2.1.	Keliai asfalto	50
6.2.2.	Keliai žvyro	15
6.2.3.	Sporto aikštynai	15
6.2.4.	Kapinių statiniai	20
6.2.5.	Kiti statiniai t.t.	20
6.3.	Melioracijos statiniai	
6.3.1.	Magistraliniai grioviai	40
6.3.2.	Apsauginiai grioviai	30
6.3.3.	Statiniai grioviuose (regulatoriai, tiltai, vandens pralaidos, greitvietės, slenksčiai, lieptai ir kt.)	60
6.3.4.	Drenažas ir jo statiniai	60
6.3.5.	Pylimai	50
6.3.6.	Tvenkinių užtvankos ir vandens nuleistuvai	60
6.3.7.	Siurblinės	40
6.3.8.	Drékinimo vamzdynai ir įrenginiai	30
7.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
7.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai (piliakalnis)	20
8.	Mašinos ir įrenginiai	
8.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
8.2.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	30
8.3.	Medicinos įranga	7
8.4.	Apsaugos įranga	6
8.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	3
8.6.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	5
8.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	14
9.	Transporto priemonės	
9.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
9.2.	Specialūs automobiliai	5
9.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6
9.4.	Kitos transporto priemonės	9
10.	Baldai ir biuro įranga	
10.1.	Baldai	7
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
10.3.	Kopijavimo dokumentų dauginimo priemonės	4
10.4.	Kita biuro įranga	5
11.	Kitas ilgalaikis materialus turtas	
11.1.	Scenos meno priemonės	8
11.2.	Muzikos instrumentai	30
11.3.	Ūkinis inventorius ir kiti reikmenys	6
11.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
11.5.	Kitas ilgalaikis materialus turtas	5

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynaja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynaja realizavimo verte.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomą atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekine ir vertine išraiška.

Per vienus metus gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, finansinės būklės ataskaitoje rodomas įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažystamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindamas finansinį turą, Dienos centras įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai dienos centras įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažystamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažystamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a) ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b) trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registrojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje dienos centras turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištakliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos skirstomos į:

- Finansavimo pajamas;
- Pagrindinės veiklos pajamos;
- Pagrindinės veiklos kitos pajamos;
- Finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog dienos centras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS, 17- ajame VSAFAS ir 22-ajame VSAFAS.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymiai. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymiai, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine vertė.

Pripažinus ilgalaikejo materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostoli, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingą tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingą tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniams laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniams laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie dienos centro finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniams laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudimino įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Dienos centras pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia dienos centro finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinį operacijų bei ūkinį įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomos taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniam įvykiams nuo jų atsiradimo

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Dienos centro apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 proc. per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 proc. turto vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas.

2020 m. nematerialiojo turto nebuvo įsigyta, naudojama programinė įranga yra nusidėvėjusi.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 19653,00 Eur:

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Finansavimo sumos	Įsigijimo vertė (Eur)	Pastabos
1.	Krepšinio stovas Titanas 150	Savivaldybės biudžeto lėšos	760,00	
2.	Krepšinio stovas Titanas 150	Savivaldybės biudžeto lėšos	760,00	
3.	Automobilis VW N CADDY	Istaigos spec. lėšos	17893,00	

Nurašyta ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

2020 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina sudaro **112945,29 Eur**, iš jų:

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Įsigijimo metai	Įsigijimo vertė (Eur)	Pastabos
1.	Mašinos ir įrengimai		3285,87	
1.1.	Siuvimo mašina	2002	321,48	
1.2.	Siuvimo mašina	2002	326,98	
1.3.	Siuvimo mašina	2007	390,70	
1.4.	Šaldytuvas Liebher	2007	405,18	
1.5.	Biliardo stalas Victory	2007	1435,79	
1.6.	Treniruoklių kompleksas	2007	405,74	
2.	Transporto priemonės		17319,28	
2.1.	Automobilis Ford Mondeo	2001	17319,28	
3.	Baldai		3831,42	
3.1.	Spinta 5 daliių	2000	1448,39	
3.2.	Konfer. stalų komplektas	2007	939,90	
3.3.	Laukiamojo baldai Club	2007	975,61	
3.4.	Pertvara Tilly	2007	467,52	
4.	Kompiuterinė įranga		13308,17	
4.1.	Kompiuteris su monitoriumi	2011	1165,17	
4.2.	Kompiuteris su monitoriumi	2011	1165,17	
4.3.	Kompiuteris su monitoriumi	2011	1165,17	
4.4.	Kompiuteris su monitoriumi	2011	1165,17	
4.5.	Kompiuteris su monitoriumi	2011	1165,17	
4.6.	Kompiuteris su monitoriumi	2011	724,05	
4.7.	Kompiuteris su monitoriumi	2011	724,05	
4.8.	Kompiuteris su programine jr.	2013	1187,64	
4.9.	Kompiuteris su programine jr.	2013	1187,64	
4.10.	Kompiuteris su programine jr.	2013	1187,64	
4.11.	Kompiuteris Magnum su Office 2013, monitorius	2014	786,74	
4.12.	Kompiuteris Magnum su Office 2013, monitorius	2014	786,74	

4.13.	Nešiojamas kompiuteris DELL	2014	897,82	
5.	Kitų biuro įranga		5095,97	
5.1.	Multimedia	2007	825,42	
5.2.	Vaizdo kamera Panasonic	2015	1112,14	
5.3.	Televizorius Philips	2015	373,61	
5.4.	Projektorius H401 DLP	2015	634,27	
5.5.	Interneto ryšys	2003	1562,50	Valstybės turtas
5.6.	Televizorius LG	2015	588,03	Istaigos turtas
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		70104,58	
6.1.	Vargonai	2000	521,32	
6.2.	Vėliavos stiebas	2009	508,14	
6.3.	Vėliavos stiebas	2009	508,14	
6.4.	Vėliavos stiebas	2009	508,14	
6.5.	Vaizdo stebėjimo ir apšvietimo sistema	2009	4161,89	
6.6.	Katilinės įranga	2011	38809,08	
6.7.	Neigaliųjų dušo vežimėlis Ocean	2014	775,89	
6.8.	Treniruoklis bėgimo takelis	2014	2207,78	
6.9.	Skalbimo mašina Miele	2014	1537,85	
6.10.	Skalbimo mašina	2011	1004,69	Istaigos turtas
6.11.	Laipynė VK 181820	2018	3350,42	
6.12.	Dvigubos sūpynės SKM1-1	2018	1015,16	
6.13.	Lygsvarinės trigubos sūpynės BMK7	2018	1299,55	
6.14.	Lauko treniruoklis MVI-11 MVI-12	2018	2166,89	
6.15.	Virvinė laipynė VK39320	2018	5636,25	
6.16.	Kopėčios MVI-13	2018	1220,70	
6.17.	Skersiniai MVI-14	2018	1054,06	
6.18.	Lauko treniruoklis MVI-15 MVI-16	2018	1388,91	
6.19.	Kūcas VK2022	2018	2429,72	

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė pagal finansavimo šaltinius:

- finansavimo sumos iš ES biudžeto – 238236,97 Eur;
- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 259911,44 Eur;
- finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 167079,43 Eur;
- finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 67234,24 Eur;
- iš spec. lėšų įsigytu ilgalaikio turto likutinė vertė – 20421,48 Eur.

Pastaba Nr. 3. Atsargos.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes: įsigyta atsargų už 36229,77 Eur, iš jų gauta nemokamai už 12387,41 Eur, sunaudota veikloje už 37117,10 Eur, iš jų perleista (paskirstyta) – 12277,41 Eur. Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje **4377,00** Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Atsargų pavadinimas	Likutis 2019-12-31		
		Mato vnt.	Kiekis	Suma Eur
1.	Medžio pjuvenų granulės	t	19,895	4226,90
2.	Benzinas	l	6,85	7,02
3.	Dyzelinės	l	150,51	143,08

Atsargų likutis pagal finansavimo šaltinius:
 finansavimo sumos iš ES biudžeto – 64,69 Eur; (dyzelinas automobiliui VW Caddy);
 finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 3235,41 Eur (medžio pjuvenų granulės, kuras
 automobiliams);
 Įstaigos lėšų (spec. lėšų) – 1076,90 Eur (medžio pjuvenų granulės).

Pastaba Nr. 4. Ateinančių laikotarpių sąnaudos 1165,01 Eur. Informacija apie
 ateinančių laikotarpių sąnaudas:

Eil. Nr.	Apmokėjimai tiekėjams	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Automobilio VW Caddy privalomas draudimas	13,04
2.	Automobilio VW Caddy Kasko draudimas	40,34
3.	Veiklos civilinė atsakomybė	91,68
4.	Automobilio VW Transporter privalomas draudimas	39,72
5.	Automobilio VW Transporter Kasko draudimas	80,95
6.	Automobilio VW N Caddy privalomas draudimas	65,64
7.	Automobilio VW N Caddy Kasko draudimas	266,86
8.	Asmenų (darbuotojų) draudimas	472,86
9.	Automobilio Ford Mondeo privalomas draudimas	33,24
10.	Keleivių draudimas prie Ford Mondeo	8,76
11.	Domenas (nemajunudc.lt)	7,28
12.	Teisės aktų žinios prenumerata	44,64

Ateinančių laikotarpių sąnaudos pagal finansavimo šaltinius:
 finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 1165,01 Eur;

Pastaba Nr. 5. Sukauptos gautinos sumos **38437,21 Eur:**

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptiems atostoginiams	37862,54
2.	Sukauptoms įmokoms Sodrai	569,22
3.	Gautinos sumos atsiskaityti su tiekėjais	5,45
IŠ VISO:		38437,21

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai **11361,39 Eur.**

2020 m. gruodžio 31 d. dienos centro sąskaitoje nepanaudotos pervestos gyventojų 2
 proc. pajamų mokesčio lėšos 1690,98 Eur, projekto „Integrali pagalba į namus Birštono
 savivaldybėje“ vykdymui pervestas avansas – 9670,41 Eur.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos

2020 m. gautas finansavimas pagal finansavimo šaltinius:

Iš valstybės biudžeto – 106855,93 Eur, t.y:

Birštono savivaldybės iždas – 86105,35 Eur;

Birštono savivaldybės administracija – 4818,58 Eur (vaikų vasaros stovykloms ir darbo
 užmokestis bei sodros įmokos už darbą komisijoje);

Socialinių paslaugų priežiūros departamentas prie SADM – 15932,00 Eur. (Vaikų dienos centru projektas)

Neatlygintinai gautas turtas - 203,21 Eur (techninės pagalbos priemonės neįgaliesiems)

Iš savivaldybės biudžeto – 276466,00 Eur, t.y.:

Birštono savivaldybės iždas – 274152,00 Eur

Birštono savivaldybės administracija – 2314,00 Eur (vaikų vasaros stovykloms ir sveikatos projektui)

Iš ES biudžeto – 42239,28 Eur, t.y.:

ESFA - Projekto „Integrali pagalba į namus Birštono savivaldybėje“ - 33840,69 Eur;

Birštono savivaldybės administracija - projekto „Paslaugų šeimai plėtojimas Birštono savivaldybėje“ – 8398,59 Eur.

Iš kitų šaltinių – 448,46 Eur, t.y.:

Parama 2 proc. – 448,46 Eur;

Neatlygintinai gautas turtas iš labdaros ir paramos fondo „Maisto bankas“ – 12184,20 Eur.

Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje **748288,58** Eur.

- Iš valstybės biudžeto - 259911,44 Eur,
- iš savivaldybės biudžeto – 171479,85 Eur,
- iš ES biudžeto – 247972,07 Eur,
- iš kitų šaltinių – 68925,22 Eur.

Pastaba Nr. 8. Tiekiams mokėtinis sumos – **5,45** Eur. Finansavimo šaltinis – finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	UAB „Tele2“	2,10
2.	UAB „Borusta“	3,35
	IŠ VISO:	5,45

Pastaba Nr. 9. Sukauptos mokėtinos sumos.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	37862,54
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	569,22
	IŠ VISO:	38431,76

Pastaba Nr. 10 Finansavimo pajamos – 474861,20 Eur:

- iš valstybės biudžeto – 114778,21 Eur;
- iš savivaldybės biudžeto – 298728,97 Eur;
- iš ES fondų - 48261,65 Eur;
- iš kitų finansavimo šaltinių – 13092,37 Eur.

Pastaba Nr. 11 Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra 29326,17 Eur. Šią sumą sudaro specialiosios lėšos surinktos už teikiamas paslaugas.

Pastaba Nr. 12 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Dienos centro darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 388000,89 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudą. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu, kadangi 2019 m. spalio 25 d. Birštono savivaldybės taryba patvirtino didžiausią leistiną etatų skaičių – 28, todėl 2020 m. dirbo daugiau darbuotojų .

Pastaba Nr. 13 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 29968,91 Eur.

Pastaba Nr. 14 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos yra 5873,92 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	3492,06
2.	Elektros energijos	1589,79
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	293,44
4.	Ryšių paslaugų	361,92
5.	Kitos komunalinės paslaugos	136,71
IŠ VISO:		5873,92

Pastaba Nr. 15 Einamųjų metų sukauptas perviršis yra 16127,98 Eur.

Pastaba Nr. 16 Nebalansinėje sąskaitoje apskaitytas pagal panaudos sutartis gautas turtas, kurio vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 17763,21 Eur, iš jų:

Neįgaliųjų techninės pagalbos priemonių gauta pagal panaudos sutartis už 16739,57 Eur;

Birštono savivaldybės tarybos sprendimu 2017-08-25 Nr. TS-146 perduota 10 metų laikotarpiui pagal panaudos sutartį 2017-09-06 Nr.(11.18.)-IS-217 kompiuterinė įranga (valstybės turto) už 1023,64 Eur, (be likutinės vertės).

Nebalansinėje sąskaitoje apskaityto ūkinio inventoriaus naudojamo veikloje vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 56129,50 Eur.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti BĮ Nemajūnų dienos centro veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną, nėra.

Direktorius

Gintas Pačėsas

Vyr. buhalterė

Vida Žukauskienė

Biudžetinė įstaiga Nemajūnų dienos centras, 301038537, Geležūnų k., Birštono sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147403065
D/L: 2021-03-19 15:33:58

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		752.883,56	763.199,46
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	752.883,56	763.199,46
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		519.847,32	526.203,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		195.710,72	206.798,85
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.409,77	2.891,98
II.6	Transporto priemonės		33.447,79	23.441,68
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		430,41	1.282,69
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.037,55	2.581,26
II.10	Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		55.340,61	36.648,74
I	Atsargos	P08	4.377,00	5.264,33
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		4.377,00	5.264,33
I.3	Nebaigtai 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	1.165,01	746,28
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	38.437,21	24.026,16
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės imokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		38.437,21	24.026,16
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	11.361,39	6.611,97
	IŠ VISO TURTO:		808.224,17	799.848,20

(įešinys kitame puslapyje)

Biudžetinė įstaiga Nemajūnų dienos centras, 301038537, Geležūnų k., Birštono sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinių laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	748.288,58	770.451,64
I	Iš valstybės biudžeto		259.911,44	265.429,65
II	Iš savivaldybės biudžeto		171.479,85	181.532,62
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		247.972,07	253.994,44
IV	Iš kitu šaltinių		68.925,22	69.494,93
E	ISIPAREIGOJIMAI		38.437,21	24.026,16
I	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		38.437,21	24.026,16
II.1	Ilgalaikiu atidėjiniu einamųjų metu dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikiu isipareigojimų einamųjų metu dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subdijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	5,45	17,79
II.10	Ši darbo santykiais susiję isipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	38.431,76	24.008,37
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	21.498,38	5.370,40
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo itaka			
IV	Sukauptas pervažis ar deficitas		21.498,38	5.370,40
IV.1	Einamųjų metu pervažis ar deficitas		16.127,98	1.099,28
IV.2	Ankstesniu metu pervažis ar deficitas		5.370,40	4.271,12
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		808.224,17	799.848,20

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Gintas Pačėsas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vvriausasis buhalteris (buhalteris))

Vida Žukauskiene

(vardas ir pavardė)

Biudžetinė įstaiga Nemajūnų dienos centras, 301038537, Geležūnų k., Birštono sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147403065
D/L: 2021-03-19 15:33:58

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		504.187,37	407.676,13
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		474.861,20	384.476,15
I.1	Iš valstybės biudžeto		114.778,21	90.932,87
I.2	Iš savivaldybių biudžetu		298.728,97	222.071,52
I.3	Iš ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		48.261,65	56.721,01
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		13.092,37	14.750,75
II	MOKEŠTIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		29.326,17	23.199,98
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	29.326,17	23.199,98
III.2	Pervestinėj biudžeta pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P02	-488.059,39	-406.576,85
I	DARBO UŽMOKEŠCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-388.000,89	-301.750,62
II	NUSIDĒVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		-29.968,91	-33.481,17
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-5.873,92	-6.453,40
IV	KOMANDIRUOCIU			-393,75
V	TRANSPORTO		-8.846,67	-9.466,29
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.673,00	-2.051,10
VII	PAPRASOTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.333,00	-650,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-30.737,04	-31.045,25
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITU PASLAUGU		-21.625,96	-21.285,27
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		16.127,98	1.099,28
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS I BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KETIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAIS YMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METO DO ĮTAKĄ		16.127,98	1.099,28
I	NUOSAVYBĖS METO DO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		16.127,98	1.099,28
I	TENKANTIS KONTROLUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Gintas Pačėsas

(vardas ir pavardė)

Vida Žukauskienė

(vardas ir pavardė)

Budžetinė istaiga Nemajūnų dienos centras, 301038537, Geležių k., Birštono sav.
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, iei nemurodyta kiana)

Pavirština
 ID: 2147403065
 DVL: 2021-03-19 15:33:58

GRYNOJO TURITO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data) _____

Fil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojantį subjektui					Pataikimo rodutu ir tiksluose: eurai
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nutosaybės metodo įtaka	Sukaupias pervirsis ar deficitas prieš nutosaybės metodo įtaka	
1	Likutis užraėjusio laikotarpio paskutinę dieną	2	4	5	6	7	8	10
2	Perimto ligelaičio turtas iš kitos vietojų sektorius subjekto įtaka		X		X			
3	Perduoto abu paduotu ligelaičio turto kitam subjektiui įtaka		X		X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumžėjimo) sumos		X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervirsis ar deficitas		X		X			
9	Kiti pokyčiai							
10	Likutis priejusio laikotarpio paskutinę dieną							5.370,40
11	Perimto ligelaičio turtas iš kitos vietojų sektorius subjekto įtaka		X		X			
12	Perduoto abu paduotu ligelaičio turto kitam subjektiui įtaka		X		X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumžėjimo) sumos		X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervirsis ar deficitas		X		X			
18	Kiti pokyčiai							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną							21.498,38

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktas įpareigoto pastaravčio asmenis pareigu pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyrinčiasis buhalteris (buhalterė) teisės mygtuoma našal teisės aktus)

Cintas Pačėnas

(vardas ir pavardė)

Vida Žukauskienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinė įstaiga Nemajūnų dienos centras, 3601038637, Gedžiūnų k., Birštono sav.
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr _____
 (data)

Pavirinimą
 ID: -2147403065
 DL: 2021-03-19 15:33:58

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Priejais ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų strautai	Netiesioginiai pinigų strautai	EUR viso	Tiesioginiai pinigų strautai	Netiesioginiai pinigų strautai	EUR viso
			4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VIEKLOS PINIGŲ SRAUTAI		24.402,42	24.402,42	24.402,42	-17.232,64	0,00	-17.232,64
I	Išlankos		484.662,01	0,00	484.662,01	368.389,55	0,00	368.389,55
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		426.009,67	0,00	426.009,67	321.989,59	0,00	321.989,59
I.1.1	Is valstybės biudžeto		106.855,93	0,00	106.855,93	83.908,78	0,00	83.908,78
I.1.2	Is savivaldybės biudžeto		276.466,00	0,00	276.466,00	211.122,00	0,00	211.122,00
I.1.3	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		42.239,28	0,00	42.239,28	26.736,01	0,00	26.736,01
I.1.4	Is kitų šalių		448,46	0,00	448,46	222,80	0,00	222,80
I.2	Is mokesčių							
I.3	Is socialinių įmokų							
I.4	Už sutiekias pastaugas iš pirkėjų		29.326,17	0,00	29.326,17	23.199,98	0,00	23.199,98
I.5	Už sutiekias pastaugas iš biudžeto		29.326,17	0,00	29.326,17	23.199,98	0,00	23.199,98
I.6	Gautos prilikos							
I.7	Kitos išlankos							
II	Pervestos įėjos							
II.1	I valstybės biudžeta		-29.451,45	0,00	-29.451,45	-23.328,14	0,00	-23.328,14
II.2	I savivaldybės biudžetus		-29.451,45	0,00	-29.451,45	-23.328,14	0,00	-23.328,14
II.3	ES, užsienio valstybiens ir tarptautiniens organizacijoms							
II.4	Kitiems išteklių fondus							
II.5	Viešo sektoriaus subjektais							
II.6	Kitiems subjektais							
III	Išmokos	P02	430.808,14	0,00	430.808,14	362.294,05	0,00	362.294,05
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-373.537,11	0,00	-373.537,11	-301.405,08	0,00	-301.405,08
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-5.909,61	0,00	-5.909,61	-8.547,64	0,00	-8.547,64
III.3	Komandinočių					-393,75	0,00	-393,75
III.4	Transporto		-9.544,25	0,00	-9.544,25	-8.517,59	0,00	-8.517,59
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.673,00	0,00	-1.673,00	-2.051,10	0,00	-2.051,10
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-1.333,00	0,00	-1.333,00	-650,00	0,00	-650,00
III.7	Atsargų išsigulimo		-20.692,36	0,00	-20.692,36	-19.309,02	0,00	-19.309,02
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų išsigulimo		-18.118,81	0,00	-18.118,81	-21.419,87	0,00	-21.419,87
III.11	Sumokėtos prilikos							
III.12	Kitos išmokos							

(teisintys kitame puslapyje)

Biudžetinė įstaiga Nemajūnų dienos centras, 301038537, Geležėnų k., Birštono sav.
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUO MENIS (teisiny)**

E1. Nr	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejės ataskaitiniis laikotarpis
			Tiesioginiai pinigų strautai	Netiesioginiai pinigų strautai	Is viso	
1	2	3	4	5	6	7
B	INVESTICINES VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-19.653,00	0,00	-19.653,00	
I	Ilanlakio turto (išskyrus finansinių) ir biologinio turto išejiminas		-19.653,00	0,00	-19.653,00	
II	Ilanlakio turto (išskyrus finansinių) ir biologinio turto perleidimas					
III	Ilanlakio finansinio turto išejiminas					
IV	Ilanlakio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotui indekliui (audējimams) sumazėjimas					
VI	Cauti dividendai					
VII	Kiti investicijės veiklos dininiai strautai					
C	FINANSINES VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Iplakos iš gatu daskolu					
II	Gautuliskioliu gražinumas					
III	Finansinės rinkos (lizingu) išpareigomų ampolėlių mas					
IV	Cautos finansavimo sumos išsalakiam, ir biologiniam turui išsieti					
IV1	Is valstybes biudžeto					
IV2	Is savivaldžių biudžeto					
IV3	Is ES užsienio valstybių ir tarptautiniu organizacijiu					
IV4	Is kitu šaltiniu					
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos išgalaikiam ir biologiniam turui įsi					
VI	Cauti dalininko išnašai					
VI1	Kiti finansines veiklos pinigų strautai					
D	VALIUTOS KURSU PASIKEIMIMO ITAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI					
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		4.749,42	0,00	4.749,42	-17.232,64
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6.611,97	6.611,97	23.844,61	23.844,61
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		11.361,39	11.361,39	6.611,97	6.611,97

Gintas Pačessas
 (vardas ir pavardė)
 Vida Žukauskienė
 (vardas ir pavardė)


 (parašas)

 (parašas)

Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo igealiotas administracijos vadov:
)
 Wl. buhalterė
 (vyr. rensesis buhalteris / finansas)