

**BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA NEMAJŪNŲ DIENOS CENTRAS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2021 M. GRUODŽIO 31 D.**

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

BĮ NEMAJŪNU DIENOS CENTRAS

2021 M. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. kovo 19 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. 2021 m. vidutiniškai dirbo 30 darbuotojų.

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, dienos socialinės globos paslaugoms asmenims su sunkia negalia ir vaikų dienos socialinei priežiūrai teikti yra skiriamos lėšos iš valstybės biudžeto. Iš Europos sąjungos struktūrinių fondų lėšų vykdomi projektai „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 atsakomybė 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, surašę ir pasirašę 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 šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Dienos centro apskaitoje visos operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos testinumo, 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 pripažistamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirmilio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirmilio 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 nustatytą 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 sąvoką 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 proporcingą (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 plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai –gelžbetoniniai ir betoniniai); monolito gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastai	140
5.2.	Pastatai (sienos-iki 2,5 plytos 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	
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.	Drėkinimo 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 naudotui inventorius vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventorius 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 pripažistami ir registrojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje dienos centras turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tiketina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištakliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažistami.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažistamos 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, pripažistamos, kai tiketina, 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 pripažistamos 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 pripažistamos sąnaudomis tą patį laikotarpi, kada buvo patirtos.

Apskaitoje darbuotojams moketi už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažistamos 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 pripažistami 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 ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolių, 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 atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektivinę būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams 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.

2021 m. nematerialiojo turto nebuvu įsigyta, naudojama programinė įranga yra nusidėvėjusi.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvu įsigyta ilgalaikio materialiojo turto. Nurašyta ilgalaikio materialiojo turto buvo už 1882,73 Eur. Nurašytas ilgalaikis materialusis turtas buvo nusidėvėjęs ir netinkamas naudoti.

2021 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina sudaro **116207,02 Eur**, iš jų:

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Įsigijimo metai	Įsigijimo vertė (Eur)	Pastabos
1.	Mašinos ir įrengimai		2964,39	
1.1.	Siuvimo mašina	2002	326,98	
1.2.	Siuvimo mašina	2007	390,70	
1.3.	Šaldytuvas Liebher	2007	405,18	
1.4.	Biliardo stalas Victory	2007	1435,79	
1.5.	Treniruoklių kompleksas	2007	405,74	
2.	Transporto priemonės		17319,28	
2.1.	Automobilis Ford Mondeo	2001	17319,28	
3.	Baldai		8975,88	
3.1.	Spinta 5 dalių	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	
3.5.	Stacionari spinta	2014	358,15	
3.6.	Stacionari spinta	2014	358,15	
3.7.	Stacionari spinta	2014	358,15	
3.8.	Stacionari spinta	2014	358,15	
3.9.	Stacionari spinta	2014	358,15	
3.10.	Stacionari spinta	2014	358,15	
3.11.	Stacionari spinta	2014	358,15	
3.12.	Stalų komplektas	2014	510,94	
3.13.	Minkšta dalis	2014	695,27	
3.14.	Relaksacinis fotelis	2014	715,60	
3.15.	Relaksacinis fotelis	2014	715,60	
4.	Kompiuterinė įranga		12120,53	
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 Magnum su Office 2013, monitorius	2014	786,74	

4.11.	Kompiuteris Magnum su Office 2013, monitorius	2014	786,74	
4.12.	Nešiojamas kompiuteris DELL	2014	897,82	
5.	Kita biuro įranga		4722,36	
5.1.	Multimedia	2007	825,42	
5.2.	Vaizdo kamera Panasonic	2015	1112,14	
5.3.	Projektorius H401 DLP	2015	634,27	
5.4.	Interneto ryšys	2003	1562,50	Valstybės turtas
5.5.	Televizorius LG	2015	588,03	Įstaigos 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	Įstaigos 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.	Kūbas VK2022	2018	2429,72	

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė pagal finansavimo šaltinius:

- finansavimo sumos iš ES biudžeto – 228566,50 Eur;
- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 254848,28 Eur;
- finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 154996,93 Eur;
- finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 66290,56 Eur;
- iš spec. lėšų įsigyto ilgalaikio turto likutinė vertė – 17374,08 Eur.

Pastaba Nr. 3. Atsargos.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes: įsigyta atsargų už 38406,04 Eur, iš jų gauta nemokamai už 17329,70 Eur, atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį už 40096,48 Eur, iš jų sunaudota veikloje už 22766,78 Eur, perleista (paskirstyta) – 17329,70 Eur. Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - **2686,56** Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Atsargų pavadinimas	Likutis 2019-12-31		
		Mato vnt.	Kiekis	Suma Eur
1.	Medžio pjovenų granulės	t	13,775	2479,50
2.	Benzinas	l	47,10	63,28

3.	Dyzelinas	1	108,93	143,78
----	-----------	---	--------	--------

Atsargų likutis pagal finansavimo šaltinius:

finansavimo sumos iš ES biudžeto – 43,56 Eur; (dyzelinas automobiliui VW Caddy);

finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 2643,00 Eur (medžio pjuvenų granulės, kurias automobiliams);

Pastaba Nr. 4. Ateinančių laikotarpių sąnaudos 1161,32 Eur. Informacija apie ateinančių laikotarpių sąnaudas:

Eil. Nr.	Apmokėjimai tiekėjams	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Automobilio VW Caddy privalomas draudimas	10,09
2.	Automobilio VW Caddy Kasko draudimas	41,33
3.	Keleivių draudimas prie VW Caddy	4,29
4.	Veiklos civilinė atsakomybė	91,70
5.	Automobilio VW Transporter privalomas draudimas	39,74
6.	Automobilio VW Transporter Kasko draudimas	67,61
7.	Keleivių draudimas prie VW Transporter	6,63
8.	Automobilio VW N Caddy privalomas draudimas	65,09
9.	Automobilio VW N Caddy Kasko draudimas	254,25
10.	Asmenų (darbuotojų) draudimas	465,17
11.	Automobilio Ford Mondeo privalomas draudimas	38,82
12.	Keleivių draudimas prie Ford Mondeo	8,76
13.	Teisės aktų gido prenumerata	66,44
14.	Automobilinės priekabos draudimas	1,40

Ateinančių laikotarpių sąnaudos pagal finansavimo šaltinius:

finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 604,45 Eur;

iš įstaigos lėšų – 556,87 Eur.

Pastaba Nr. 5. Sukauptos gautinos sumos **48476,64 Eur:**

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptiems atostoginiams	47762,36
2.	Sukauptoms įmokoms Sodrai	692,55
3.	Gautinos sumos atsiskaityti su tiekėjais	21,73
IŠ VISO:		48476,64

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigu ekvivalentai **19733,63 Eur.**

2021 m. gruodžio 31 d. dienos centro sąskaitoje nepanaudotos pervestos gyventojų 1,2 proc. pajamų mokesčio lėšos 1456,76 Eur, projekto „Integrali pagalba į namus Birštono savivaldybėje“ vykdymui pervestas avansas – 18273,15 Eur, gautas išankstinis sumokėjimas už paslaugas – 3,72 Eur.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos

2021 m. gautas finansavimas pagal finansavimo šaltinius:

Iš valstybės biudžeto – 118746,65Eur, t.y.:

Birštono savivaldybės iždas – 118653,55 Eur;

Neatlygintinai gautas turtas - 93,10 Eur (techninės pagalbos priemonės neįgaliesiems)

Iš savivaldybės biudžeto – 285373,00 Eur, t.y.:

Birštono savivaldybės iždas – 281643,00 Eur

Birštono savivaldybės administracija – 3730,00 Eur (vaikų vasaros stovykloms)

Iš ES biudžeto – 46909,07 Eur, t.y.:

ESFA - Projekto „Integrali pagalba į namus Birštono savivaldybėje“ - 38184,60 Eur;

Birštono savivaldybės administracija - projekto „Paslaugų šeimai plėtojimas Birštono savivaldybėje“ – 8724,47 Eur.

Iš kitų šaltinių – 17528,08 Eur, t.y.:

Parama 1,2 proc. – 399,88 Eur;

Neatlygintinai gautas turtas iš labdaros ir paramos fondo „Maisto bankas“ – 17128,20 Eur.

Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje **727723,19** Eur.

- Iš valstybės biudžeto - 254848,28 Eur,
- iš savivaldybės biudžeto – 158244,38 Eur,
- iš ES biudžeto – 246883,21 Eur,
- iš kitų šaltinių – 67747,32 Eur.

Pastaba Nr. 8. Tiekėjams mokėtinės sumos **21,73 Eur.** Finansavimo šaltinis – finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinės sumos	Suma (Eur)
1.	UAB „Tele2“	3,12
2.	UAB „Borusta“	6,23
3.	Birštono savivaldybės administracija (vietinė rinkliava už komunalinių atliekų surinkimą)	12,38
IŠ VISO:		21,73

Pastaba Nr. 9. Sukauptos mokėtinės sumos.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinės sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	47762,36
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	692,55
IŠ VISO:		48454,91

Pastaba Nr. 10 Finansavimo pajamos – 499566,64Eur:

- iš valstybės biudžeto – 125253,58 Eur;
- iš savivaldybės biudžeto – 307203,90 Eur;
- iš ES fondų - 48403,18 Eur;
- iš kitų finansavimo šaltinių – 18705,98 Eur.

Pastaba Nr. 11 Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 24647,34 Eur. Šią sumą sudaro specialiosios lėšos surinktos už teikiamas paslaugas.

Pastaba Nr. 12 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Dienos centro darbuotojams ataskaitinį laikotarpi pripažinta - 425738,04 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudą. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu, nes darbuotojams buvo padidinti minimalieji pareiginės algos pastoviosios dalies koeficientai ir socialinių paslaugų srities darbuotojams minimalieji pareiginės algos pastoviosios dalies koeficientai buvo didinami nuo 2021-01-01 20%, nuo 2021-07-01 – 30%..

Pastaba Nr. 13 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 30807,21 Eur.

Pastaba Nr. 14 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos yra 6955,23 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	4420,85
2.	Elektros energijos	1722,17
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	316,50
4.	Ryšių paslaugų	343,77
5.	Kitos komunalinės paslaugos	151,94
	IŠ VISO:	6955,23

Pastaba Nr. 15 Einamųjų metų grynas deficitas - 3567,43 Eur.

Pastaba Nr. 16 Nebalansinėje saskaitoje apskaitytas pagal panaudos sutartis gautas turtas, kurio vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 18131,21 Eur, iš jų:

Neįgaliųjų techninės pagalbos priemonių gauta pagal panaudos sutartis už 17107,57 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 saskaitoje apskaityto ūkinio inventoriaus naudojamo veikloje vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 61076,85 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, Geležėnų k., Birštono sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395353
D/L: 2022-04-08 14:08:52

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

____ Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuota 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		722.076,35	752.883,56
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	Nebaitgti projektais ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	722.076,35	752.883,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		513.491,64	519.847,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		182.811,20	195.710,72
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.084,21	2.409,77
II.6	Transporto priemonės		23.217,79	33.447,79
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,00	430,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		471,51	1.037,55
II.10	Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1		
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		72.058,15	55.340,61
I	Atsargos	P08	2.686,56	4.377,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		2.686,56	4.377,00
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	1.161,32	1.165,01
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	48.476,64	38.437,21
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1		
III.5	Sukauptos gautinos sumos		48.476,64	38.437,21
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	19.733,63	11.361,39
	IŠ VISO TURTO:		794.134,50	808.224,17

(teisinis kitame puslapyje)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	727.723,19	748.288,58
I	Iš valstybės biudžeto		254.848,28	259.911,44
II	Iš savivaldybės biudžeto		158.244,38	171.479,85
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		246.883,21	247.972,07
IV	Iš kitų šalių		67.747,32	68.925,22
E	ISIPAREIGOJIMAI		48.480,36	38.437,21
I	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		48.480,36	38.437,21
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einaujinų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjinių			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einaujinų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetu			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	
II.8	Gražintini mokesčiai, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekejams mokėtinos sumos	P17	21,73	5,45
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	48.454,91	38.431,76
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai	P17	3,72	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	17.930,95	21.498,38
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		17.930,95	21.498,38
IV.1	Einaujinų metų perviršis ar deficitas		-3.567,43	16.127,98
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		21.498,38	5.370,40
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		794.134,50	808.224,17

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo igaliotas administracijos vadovas)

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
Gintas Pačėsas

Direktorius
Gintas Pačėsas
(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė
Vida Žukauskienė

Būdžetinė įstaiga Nemunėnų dienos centras, 301038537, Geležiūnų k., Birštono sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei neurodyta kitaip)

Paviršutinė
ID: -2147395353
DM: 2022-04-08 14:08:52

GRYNOJO TURTO POKYČIU ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODZIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsnių Nr.	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui						Mažumos dalis Is viso 9 5.370,40
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo Išakai	Sukauptas pervirsis ar deficitas prič nuosavybės metodo Išakai 8 5.370,40	10	
1	Likutis užėraujančio laikotarpio paskutinę dieną	2	4	5	6	7			
1	Perimto išgaliaukio turto iš vietojо sektorius subjekto išakai		X		X				
2	Perduoto arba parduoto išgaliaukio turto kitam subjektiui išakai		X		X				
3	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
4	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
5	Kiti panaudoti rezervai		X		X				
6	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
7	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervirsis ar deficitas		X		X				
8	Kiti pokyčiai		X		X				
9	Likutis praejusio laikotarpio paskutinę dieną						21 498,38		
10	Perimto išgaliaukio turto iš vietojо sektorius subjekto išakai		X		X				
11	Perduoto arba parduoto išgaliaukio turto kitam subjektiui išakai		X		X				
12	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
13	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
14	Kiti panaudoti rezervai		X		X				
15	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
16	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervirsis ar deficitas		X		X		-3 567,43		
17	Kiti pokyčiai								
18	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						17 930,95		
19	X pažymeti ataskaitos laukai nepildomi.								

(teisės aktas ipareigojo pasirašytį asmens paragų pavadinimąs)

(vyriausasis buhalteris (buhalteris), iešu dirvaloma pagal teisės akus)

Direktorius
Gintas Pačėsas
(vardas ir pavardė)



Gintas Pačėsas
(vardas)

Vyr. buhalterė
Vida Žukauskienė
(vardas ir pavardė)

(vyriausasis buhalteris (buhalteris), iešu dirvaloma pagal teisės akus)

Biudžetinė įstaiga Nenaijanų dienos centras, 301038537, Geležėnų k., Birštono sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Biudžetinė įstaiga Nenaijanų dienos centras, 301038537, Geležėnų k., Birštono sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršiniai

ID: -2147395353
DL: 2022-04-08 14:08:32

**FINANSINIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____
(data)

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prieikimo valutai ir rinkumas: eurai		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VIEKLOS PINIGŲ SRAUTAI		8.372,24	0,00	8.372,24	24.402,42	0,00	24.402,42
I	Išmoktos		500.633,90	0,00	500.633,90	484.662,01	0,00	484.662,01
I.1	Finansavimų sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		451.335,50	0,00	451.335,50	426.009,67	0,00	426.009,67
I.1.1	Is valstybės biudžeto		118.633,55	0,00	118.633,55	106.855,93	0,00	106.855,93
I.1.2	Is savivaldybės biudžeto		285.373,00	0,00	285.373,00	276.466,00	0,00	276.466,00
I.1.3	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		46.909,07	0,00	46.909,07	42.239,28	0,00	42.239,28
I.1.4	Is kitų šaltinių		399,88	0,00	399,88	448,46	0,00	448,46
I.2	Is mokesčių							
I.3	Is socialinių inkom.							
I.4	Už suiteikas paslaugas iš pinigų		24.647,34	0,00	24.647,34	29.326,17	0,00	29.326,17
I.5	Už suiteikas paslaugas iš biudžeto		24.647,34	0,00	24.647,34	29.326,17	0,00	29.326,17
I.6	Gamtos priekainos							
I.7	Kitos išlaukių		3,72	0,00	3,72	0,00	0,00	-29.451,45
II	Perevestos lėšos		-24.786,90	0,00	-24.786,90	-29.451,45	0,00	-29.451,45
II.1	Is valstybės biudžeta							
II.2	Is savivaldybės biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybių ir tarptautiniems organizacijoms							
II.4	Kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektais							
II.6	Kitiemis subjektais	P02	-467.474,76	0,00	-467.474,76	-430.808,14	0,00	-430.808,14
III	Įsmokos		-414.209,21	0,00	-414.209,21	-373.537,11	0,00	-373.537,11
III.1	Darbo užnepakėšių ir socialinio draudimo		-5.054,87	0,00	-5.054,87	-5.909,61	0,00	-5.909,61
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-30,00	0,00	-30,00			
III.3	Konandrinučių							
III.4	Transporto		-7.590,59	0,00	-7.590,59	-9.544,25	0,00	-9.544,25
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2.392,10	0,00	-2.392,10	-1.673,00	0,00	-1.673,00
III.6	Paprastoji remonto ir eksploatavimo		-518,45	0,00	-518,45	-1.333,00	0,00	-1.333,00
III.7	Atsaregį išsigijimo		-16.318,10	0,00	-16.318,10	-20.692,36	0,00	-20.692,36
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kiti paslaugų išsigijimo							
III.11	Samodelkės priekainos							
III.12	Kitos išmokos							

(teisys kitame puslapyje)

Biudžetinė įstaiga Nemajunų dienos centras, 301038537, Geležių k., Birštono sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nemurodyta kitaip)

PINGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DOCUMENTIS (teisivys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginių pinigų strautai	Netiesioginių pinigų strautai	Is viso	Tiesioginių pinigų strautai	Netiesioginių pinigų strautai	Is viso	Tiesioginių pinigų strautai
1	INVESTICINĖS VEIKLOS PINGŲ SRAUTAI	2	3	4	5	6	7	8	9
B	Ilegalakio turto (išskyrus finansinių) ir biologinio turto išsigijimas						-19.653,00	0,00	-19.653,00
I	Ilegalakio turto (išskyrus finansinių) ir biologinio turto išsigijimas						-19.653,00	0,00	-19.653,00
II	Ilegalakio finansinio turto išsigijimas								
III	Ilegalakio finansinio turto išsigijimas								
IV	Ilegalakio finansinio turto perleidimas								
V	Terminuonų indeių (padedinių) sumažėjimas								
VI	Gauti dividendai								
VII	Kiti investicines veiklos pinigų strautai								
C	FINANSINIËS VEIKLOS PINGŲ SRAUTAI								
I	Iplaukios iš srautų paskolai								
II	Gauti pastokų eražinimas								
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų apmokočėjimas								
IV	Gautios finansinimo sunos ilegalakiam ir biologiniams turui išsigyti								
IV.1	Is valstybės biudžeto								
IV.2	Is savivaldybės biudžeto								
IV.3	Is ES. užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų								
IV.4	Is kitų šalių								
V	Gražintos ir perduotos finansinimo sumos ilegalakiam ir biologiniams turui išsigyti								
VI	Gauti dalininko išnašai								
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų strautai								
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINGŲ EKVIVALENTŲ LIKUCIUI								
I	Pingų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		8.372,24	0,00	8.372,24	4.749,42	0,00	4.749,42	
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11.361,39		11.361,39		6.611,97		6.611,97
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		19.733,63		19.733,63		11.361,39		11.361,39

Direktorius
(vardas ir pavardė)
Gintas Pacses
Gintas Pacses
Vida Žukauskiene
Vida Žukauskiene

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Wardas buhalterė
(vardas ir pavardė)
Vida Žukauskiene
Vida Žukauskiene

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395353
D/L: 2022-04-08 14:08:52

**VEIKLOS REZULTATU ATASKAITA
PAGAL 2021 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		524.213,98	504.187,37
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		499.566,64	474.861,20
I.1	Is valstybės biudžeto		125.253,58	114.778,21
I.2	Is savivaldybių biudžetų		307.203,90	298.728,97
I.3	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lešų		48.403,18	48.261,65
I.4	Is kitų finansavimo šaltinių		18.705,98	13.092,37
II	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24.647,34	29.326,17
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	24.647,34	29.326,17
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P02	-527.781,41	-488.059,39
I	DARBO UŽMOKEŠCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-425.738,04	-388.000,89
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-30.807,21	-29.968,91
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-6.955,23	-5.873,92
IV	KOMANDIRUOČIU		-30,00	
V	TRANSPORTO		-7.239,52	-8.846,67
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.392,10	-1.673,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-1.333,00
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-33.257,87	-30.737,04
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITU PASLAUGŲ		-21.361,44	-21.625,96
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-3.567,43	16.127,98
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-3.567,43	16.127,98
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-3.567,43	16.127,98
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Direktorius
Gintas Pačėsas
(vardas ir pavardė)

Vadovas ir buhalterė
Vida Žukauskienė
(vardas ir pavardė)