

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

Šiaulių miesto savivaldybės Švietimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300056938, Pakalnės g. 6a, Šiauliai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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

2020 m. spalio 23 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		429 637,80	508 537,62
I.	Nematerialusis turtas		1 541,82	6 167,37
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 541,82	6 167,37
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		428 095,98	502 370,25
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		189 918,76	234 576,37
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		58 689,33	62 627,55
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15 336,45	16 883,01
II.6	Transporto priemonės		80 859,83	96 669,07
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		83 291,61	91 614,25
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		80 790,05	108 713,31
I.	Atsargos		497,18	518,48
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		497,18	518,48
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		969,88	3 242,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos		34 507,63	37 768,33
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		40,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			

III.5	Sukauptos gautinos sumos		33 622,49	37 224,51
III.6	Kitos gautinos sumos		845,14	543,82
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		44 815,36	67 183,71
	IŠ VISO TURTO:		510 427,85	617 250,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS		386 502,37	473 220,92
I.	Iš valstybės biudžeto		6 525,10	7 600,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		372 149,44	447 860,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2 388,92	2 220,91
IV.	Iš kitų šaltinių		5 438,91	15 538,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		6 653,36	17 314,95
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6 653,36	17 314,95
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		174,00	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		174,00	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5 241,69	2 355,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1 237,67	14 959,48
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		117 272,12	126 715,06
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		117 272,12	126 715,06
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(9 442,94)	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		126 715,06	126 715,06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		510 427,85	617 250,93

 Direktorius pavaduotoja
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
 Švietimo centro centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Aistė Dijokienė
 (vardas ir pavardė)

 Stanislava Vaičiulienė
 (vardas ir pavardė)

Šiaulių miesto savivaldybės Švietimo centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300056938, Pakalnės g. 6a, Šiauliai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 m. spalio 23 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		848 705,62	543 099,86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		803 371,24	445 637,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 081,60	1 066,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		789 781,75	435 372,43
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 497,01	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6 010,88	9 197,85
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		45 334,38	97 462,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		45 334,38	97 462,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		858 148,56	564 610,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		659 461,10	274 587,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		41 914,06	27 518,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11 277,98	11 466,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		148,60	1 808,48
V.	TRANSPORTO		17 937,99	37 308,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		169,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 927,86	33 358,39
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		46 032,34	37 861,34
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		7 168,70	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		72 110,93	140 701,36
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(9 442,94)	21 510,95
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		(9 442,94)	21 510,95
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			



ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS ŠVIETIMO CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Pakalnės g. 6A, 76293 Šiauliai, tel./faks. (8 41) 526 045, mob. tel. 8 656 15445, el. p. sv.centras@siauliai.lt,
duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre,
įm. kodas 300056938

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI DALIS

Šiaulių miesto savivaldybės švietimo centras (toliau – švietimo centras), kodas 300056938, yra Šiaulių miesto savivaldybės biudžetinė švietimo įstaiga. Švietimo centras vykdo neformalųjų suaugusiųjų švietimą pagal įvairias švietimo poreikių tenkinimo, kvalifikacijos tobulinimo ir papildomos kompetencijos įgijimo programas, vykdo visuomenei naudingą veiklą ir vykdo biudžetinių įstaigų buhalterinę apskaitą, bei švietimo ir kitoms įstaigoms teikia įvairias paslaugas. Švietimo centro pagrindinė paskirtis – neformaliojo suaugusiųjų švietimo grupės kvalifikacijos tobulinimo mokykla.

Švietimo centre yra 61 darbuotojų etatai.

Švietimo centro tarpinės finansinės ataskaitos teikiamos už 2020 metų III-ąjį ketvirtį.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais-eurais.

APSKAITOS POLITIKA

Teikiame nuorodą į paskutinį finansinių ataskaitų rinkinį, kuriame buvo aprašyta apskaitos politika – 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinys.

PASTABOS

1. Biudžetinės įstaigos **finansinės būklės ataskaitoje** ILGALAIKIS TURTAS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 429637,80 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 508537,62 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 78899,82 Eur. Detalizuojame:

1.1 ilgalaikis materialusis turtas – 428095,98 Eur, jį sudaro:

- 1.1.1 pastatai – 189918,76 Eur; Perduotas pastatas Vytauto g.103a
- 1.1.2 kiti statiniai- 58689,33 Eur;
- 1.1.3 mašinos ir įrengimai – 15336,45 Eur;
- 1.1.4 transporto priemonės – 80859,83 Eur;
- 1.1.5 baldai ir biuro įranga – 83291,61 Eur.

2. TRUMPALAIKIS TURTAS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 80790,05 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 108713,31 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 27923,26 Eur. Detalizuojame:

2.1 atsargos –497,18 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 518,48 Eur),

2.1.1 tai medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių;

2.2 išankstiniai apmokėjimai – 969,88 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 3242,79 Eur). Tai apskaitytos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudiniai, draudimas);

2.3 per vienerius metus gautinos sumos – 34507,63 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 37768,33 Eur). Jas sudaro:

2.3.1 gautinos finansavimo sumos – 40,00 Eur;

2.3.2 gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 0,00 Eur;

2.3.3 sukauptos gautinos sumos – 33622,49 Eur. Iš šios sumos: 1) sukauptos finansavimo pajamos yra 6122,49 Eur, iš jų pagal apskaičiuotą atostogų rezervą –1070,69 Eur ir 2) sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas – 27500,00 Eur.

2.3.4 kitos gautinos sumos – 845,14 Eur.

2.4 pinigai ir pinigų ekvivalentai –44815,36 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 67183,71 Eur). Tai: 1) biudžeto lėšos – 0,00 Eur; 2) įplaukos už paslaugas – 542,59 Eur; 3)spec.programų lėšos- 51,18 Eur.;4) kitos lėšos – 4159,28 Eur; 5) lėšos už suteiktas paslaugas (pajamų įmokos, gautos iš kitų biudžetinių įstaigų) - 32780,10 Eur; 6) projekto ES lėšos – 7282,21 Eur.

3. FINANSAVIMO SUMOS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 386502,37 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 473220,92 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 86718,55 Eur. Detalizuojame:

3.1 iš valstybės biudžeto – 6525,10 Eur;

3.2 iš savivaldybės biudžeto – 372149,44 Eur;

3.3 iš Europos Sąjungos ,užsienio ir tarptautinių organizacijų – 2388,92 Eur ;

3.4 iš kitų šaltinių – 5438,91 Eur.

4. ĮSIPAREIGIJIMAI paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 6653,36 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 17314,95 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 10661,59 Eur.

4.1 ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

4.2 visa suma yra trumpalaikiai įsipareigojimai. Juos sudaro:

4.2.1 mokėtinos sumos į biudžetą – 174,00 Eur. Tai lėšos už rezervuotas stovėjimo aikšteles.

4.2.2 tiekėjams mokėtino sumos – 5241,69 Eur. Tai –tiekėjams mokėtinos sumos už ryšių paslaugas ,transporto, komunalines ir kitas paslaugas;

4.2.3 sukauptos mokėtinos sumos – 1237,67 Eur. Tai: 1) apskaičiuotas būtinas atostogų rezervas, t.y. sukauptas atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų nuo jų sąnaudos–1237,67 Eur. 2) kitos sukauptos mokėtinos sumos - 0,0 Eur.

5.GRYNASIS TURTAS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 117272,12 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 126715,06 Eur). Palyginti su praėjusiu atskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 9442,94 Eur. Detalizuojame:

5.1 sukauptas perviršis ir deficitas – 117272,12 Eur. Jį sudaro:

5.1.1 einamųjų metų perviršis ar deficitas - -9442,94 Eur;

5.1.2 ankstesnių metų perviršis – 126715,06 Eur.

6.Biudžetinės įstaigos **veiklos rezultatų ataskaitoje** PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS sudarė 848705,62 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 543099,86 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu padidėjo 305605,76 Eur. Jas sudaro:

6.1 finansavimo pajamos 803371,24 Eur;

6.1.1.iš valstybės biudžeto – 1081,60 Eur;

6.1.2 iš savivaldybės biudžeto – 789781,75 Eur;

6.1.3 iš ES,užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų–6497,01 Eur;

6.1.4 iš kitų finansavimo šaltinių – 6010,88 Eur;

6.2. pagrindinės veiklos kitos pajamos – 45334,38 Eur.

7. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS sudarė 858148,56 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 564610,81 Eur). Palyginti su praėjusiu atskaitiniu laikotarpiu padidėjo 293537,75 Eur. Detalizuojame:

- 7.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 659461,10 Eur;
- 7.2 nusidėvėjimo ir amortizacijos – 41914,06 Eur;
- 7.3 komunalinių paslaugų ir ryšių – 11277,98 Eur;
- 7.4 komandiruočių – 148,60 Eur;
- 7.5 transporto – 17937,99 Eur;
- 7.6 kvalifikacijos kėlimo – 169,00 Eur;
- 7.7 paprastojo remonto ir eksploatavimo – 1927,86 Eur;
- 7.8 sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 46032,34 Eur;
- 7.9 nuoma – 7168,70 Eur;
- 7.10 kitų paslaugų – 72110,93 Eur.

8. PAGRINDINĖ VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS sudarė -9442,94 Eur
(praėjusį ataskaitinį laikotarpį perviršis 21510,95 Eur).

9. Esminių ir neesminių klaidų per ataskaitinį laikotarpį nepastebėta.

10. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta.

11. Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktorius pavaduotoja

Aistė Dijokienė

Švietimo centro centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio vyriausioji buhalterė

Stanislava Vaičiulienė