

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

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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. gegužės 6 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		457 561,22	508 537,62
I.	Nematerialusis turtas		4 625,52	6 167,37
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4 625,52	6 167,37
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		452 935,70	502 370,25
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		191 262,04	234 576,37
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		61 314,81	62 627,55
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16 367,13	16 883,01
II.6	Transporto priemonės		91 307,71	96 669,07
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		92 684,01	91 614,25
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		126 211,69	108 713,31
I.	Atsargos		544,18	518,48
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		544,18	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		2 495,54	3 242,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos		69 883,00	37 768,33
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		44,20	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		977,20	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		64 665,49	37 224,51
III.6	Kitos gautinos sumos		4 196,11	543,82

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		53 288,97	67 183,71
	IŠ VISO TURTO:		583 772,91	617 250,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS		413 960,84	473 220,92
I.	Iš valstybės biudžeto		7 242,28	7 600,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		394 162,93	447 860,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4 590,89	2 220,91
IV.	Iš kitų šaltinių		7 964,74	15 538,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		36 906,06	17 314,95
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		36 906,06	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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		1 323,40	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		1 323,40	
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		4 392,22	2 355,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		31 190,44	14 959,48
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		132 906,01	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		132 906,01	126 715,06
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		132 906,01	126 715,06
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		583 772,91	617 250,93

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

(parašas)

(parašas)

Arūnas Šarkus
(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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. gegužės 6 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		311 375,68	183 353,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		280 138,21	129 535,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		358,59	356,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		273 036,94	128 110,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 913,02	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 829,66	1 069,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		31 237,47	53 818,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		31 237,47	53 818,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		305 184,73	174 571,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		239 996,46	101 218,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13 990,64	9 389,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6 033,96	6 671,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		148,60	1 638,00
V.	TRANSPORTO		6 810,69	3 928,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 927,86	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7 612,87	8 633,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		1 024,10	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		27 639,55	43 094,00
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6 190,95	8 782,00
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 KLAIIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		6 190,95	8 782,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6 190,95	8 782,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Arūnas Šarkus

(vardas ir pavardė)

Švietimo centro buhalterinės apskaitos padalinio vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)



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 neformalųjį 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 I-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 457561,22 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 508537,62 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 50976,40 Eur. Detalizuojame:

1.1 ilgalaikis materialusis turtas – 452935,70 Eur, jį sudaro:

- 1.1.1 pastatai – 191262,04 Eur; Perduotas pastatas Vytauto g.103a
- 1.1.2 kiti statiniai- 61314,81 Eur;
- 1.1.3 mašinos ir įrengimai – 16367,13 Eur;
- 1.1.4 transporto priemonės – 91307,71 Eur;
- 1.1.5 baldai ir biuro įranga – 92684,01 Eur.

2. **TRUMPALAIKIS TURTAS** paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 126211,69Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 108713,31 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 17498,38 Eur. Detalizuojame:

2.1 atsargos –544,18 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 518,48 Eur),

2.1.1 tai medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius;

2.2 išankstiniai apmokėjimai – 2495,54 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 3242,79 Eur).

Tai apskaitytos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudiniai, draudimas);

2.3 per vienerius metus gautinos sumos – 69883,00 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 37768,33 Eur). Jas sudaro:

2.3.1 gautinos finansavimo sumos – 44,20 Eur;

2.3.2 gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 977,20 Eur;

2.3.3 sukauptos gautinos sumos – 64665,49 Eur. Iš šios sumos: 1) sukauptos finansavimo pajamos yra 35355,49 Eur, iš jų pagal apskaičiuotą atostogų rezervą –31190,44 Eur ir 2) sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas – 29310,00 Eur.

2.3.4 kitos gautinos sumos – 4196,11 Eur.

2.4 pinigai ir pinigų ekvivalentai –53288,97 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 67183,71 Eur). Tai: 1) biudžeto lėšos – 30,31 Eur; 2) įplaukos už paslaugas – 149,90 Eur; 3) spec.programų lėšos- 20,26 Eur.;4) kitos lėšos – 6289,17 Eur; 5) lėšos už suteiktas paslaugas (pajamų įmokos, gautos iš kitų biudžetinių įstaigų) - 36969,42 Eur; 6) projekto ES lėšos – 9829,91 Eur.

3. FINANSAVIMO SUMOS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 413960,84 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 473220,92 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 59260,08 Eur. Detalizuojame:

3.1 iš valstybės biudžeto – 7242,28 Eur;

3.2 iš savivaldybės biudžeto – 394162,93Eur;

3.3 iš Europos Sąjungos ,užsienio ir tarptautinių organizacijų – 4590,89 Eur ;

3.4 iš kitų šaltinių – 7964,74 Eur.

4. ĮSIPAREIGIJIMAI paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 36906,06 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 17314,95 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 19591,11 Eur.

4.1 ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

4.2 visa suma yra trumpalaikiai įsipareigojimai. Juos sudaro:

4.2.1 tiekėjams mokėtinos sumos – 4392,22 Eur. Tai –tiekėjams mokėtinos sumos už ryšių paslaugas ,transporto, komunalines ir kitas paslaugas;

4.2.2 sukauptos mokėtinos sumos – 31190,44 Eur. Tai: 1) apskaičiuotas būtinas atostogų rezervas, t.y. sukauptas atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų nuo jų sąnaudos – 31190,44 Eur 2) kitos sukauptos mokėtinos sumos - 0,0 Eur.

4.2.3 kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 0,00 Eur.Tai gautos įplaukos už rezervuotas stovėjimo aikštes.

5.GRYNASIS TURTAS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 132906,01 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 126715,06 Eur). Palyginti su praėjusiu atskaitiniu laikotarpiu padidėjo 6190,95 Eur. Detalizuojame:

5.1 sukauptas perviršis ir deficitas – 132906,01 Eur. Jį sudaro:

5.1.1 einamųjų metų perviršis ar deficitas - -6190,95 Eur;

5.1.2 ankstesnių metų perviršis – 126715,06 Eur.

6.Biudžetinės įstaigos **veiklos rezultatų ataskaitoje** PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS sudarė 311375,68 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 183353,0 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu padidėjo 128022,68 Eur. Jas sudaro:

6.1 finansavimo pajamos 280138,21 Eur;

6.1.1.iš valstybės biudžeto – 358,59 Eur;

6.1.2 iš savivaldybės biudžeto – 273036,94 Eur;

6.1.3 iš ES,užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų–3913,02 Eur;

6.1.4 iš kitų finansavimo šaltinių – 2829,66 Eur;

6.2. pagrindinės veiklos kitos pajamos – 31237,47 Eur.

7. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS sudarė 305184,73 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 174571,0 Eur). Palyginti su praėjusiu atskaitiniu laikotarpiu padidėjo 130613,73 Eur. Detalizuojame:

- 7.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 239996,46 Eur;
- 7.2 nusidėvėjimo ir amortizacijos – 13990,64 Eur;
- 7.3 komunalinių paslaugų ir ryšių – 6033,96 Eur;
- 7.4 komandiruočių – 148,60 Eur;
- 7.5 transporto – 6810,69 Eur;
- 7.6 kvalifikacijos kėlimo – 0,00 Eur;
- 7.7 paprastojo remonto ir eksploatavimo – 1927,86 Eur;
- 7.8 sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 7612,87 Eur;
- 7.9 nuoma – 1024,10 Eur;
- 7.10 kitų paslaugų – 27639,55 Eur.

8. PAGRINDINĖ VEIKLOS PERVRVIRŠIS AR DEFICITAS sudarė -6190,95 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį perviršis 8782,0 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

Arūnas Šarkus

Švietimo centro centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio vyriausioji buhalterė

Stanislava Vaičiulienė