

(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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. liepos 21 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		398 592,43	424 725,15
I.	Nematerialusis turtas		1 131,33	2 828,37
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 131,33	2 828,37
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		397 461,10	421 896,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		187 903,84	189 247,12
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		54 751,11	57 376,59
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11 761,62	14 820,93
II.6	Transporto priemonės		66 407,29	75 866,04
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		75 010,55	84 586,10
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 626,69	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		250 112,31	120 493,61
I.	Atsargos		348,03	472,66
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		348,03	472,66
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		1 616,33	2 454,77
III.	Per vienus metus gautinos sumos		180 781,41	29 458,14
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, turta, paslaugas		391,21	

III.5	Sukauptos gautinos sumos		175 727,83	29 449,14
III.6	Kitos gautinos sumos		4 662,37	9,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		67 366,54	88 108,04
	IŠ VISO TURTO:		648 704,74	545 218,76
D.	FINANSAVIMO SUMOS		366 971,82	390 759,27
I.	Iš valstybės biudžeto		5 449,33	6 166,51
II.	Iš savivaldybės biudžeto		349 598,11	370 372,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			66,26
IV.	Iš kitų šaltinių		11 924,38	14 154,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		170 375,86	29 400,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		12 582,44	12 582,44
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		12 582,44	12 582,44
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		157 793,42	16 818,15
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		140 774,58	132,16
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		809,75	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		16 209,09	16 685,99
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		111 357,06	125 058,90
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		111 357,06	125 058,90
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(13 701,84)	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		125 058,90	125 058,90
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		648 704,74	545 218,76

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. liepos 21 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		937 563,96	587 996,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		896 503,86	544 254,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 136,44	1 020,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		886 175,27	535 573,79
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7 215,61	5 512,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 976,54	2 148,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		41 060,10	43 741,22
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		41 060,10	43 741,22
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		951 265,80	582 812,49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		680 040,99	463 838,37
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		25 741,39	28 020,07
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10 650,55	8 674,93
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			148,60
V.	TRANSPORTO		9 018,19	10 593,26
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		719,30	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		166,46	1 927,86
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14 785,95	19 108,39
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		10 791,80	4 096,40
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		199 351,17	46 404,61
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(13 701,84)	5 183,59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(13 701,84)	5 183,59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(13 701,84)	5 183,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(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 92 darbuotojų etatai.

Švietimo centro tarpinės finansinės ataskaitos teikiamos už 2021 metų II-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 – 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinys.

PASTABOS

1. Biudžetinės įstaigos **finansinės būklės ataskaitoje ILGALAIKIS TURTAS** paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 398592,43 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 424725,15 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 26132,72 Eur. Detalizuojame:

1.1 ilgalaikis materialusis turtas – 397461,10 Eur, jį sudaro:

- 1.1.1 pastatai – 187903,84 Eur;
- 1.1.2 kiti statiniai- 54751,11 Eur;
- 1.1.3 mašinos ir įrengimai – 11761,62Eur;
- 1.1.4 transporto priemonės – 66407,29 Eur;
- 1.1.5 baldai ir biuro įranga – 75010,55 Eur.
- 1.1.6 kitas ilgalaikis materialusis turtas- 1626,69 Eur.

2. TRUMPALAIKIS TURTAS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 250112,31Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 120493,61 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 12961,87 Eur. Detalizuojame:

2.1 atsargos –348,03 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 472,66 Eur),

2.1.1 tai medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių;

2.2 išankstiniai apmokėjimai – 1616,33 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 2454,77 Eur).

Tai apskaitytos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudiniai, draudimas);

2.3 per vienerius metus gautinos sumos – 180781,41 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 29458,14 Eur). Jas sudaro:

2.3.1 gautinos finansavimo sumos – 0,0 Eur;
2.3.2 gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas – 391,21 Eur;

2.3.3 sukauptos gautinos sumos – 175727,83 Eur. Iš šios sumos: 1) sukauptos finansavimo pajamos yra 170027,83 Eur, iš jų pagal apskaičiuotą atostogų rezervą –16209,09 ir ilgalaikiai atidėjiniai – 12582,44 Eur ir 2) sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas – 5700,00 Eur.

2.3.4 kitos gautinos sumos – 4662,37 Eur.

2.4 pinigai ir pinigų ekvivalentai –67366,54 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 88108,04 Eur). Tai: 1) biudžeto lėšos – 0,0 Eur; 2) įplaukos už paslaugas – 636,38 Eur; 3)spec.programų lėšos- 366,05 Eur.;4) kitos lėšos – 11272,36 Eur; 5) lėšos už suteiktas paslaugas (pajamų įmokos, gautos iš kitų biudžetinių įstaigų) - 55089,75 Eur; 6) projekto ES lėšos – 0,0 Eur.

3. FINANSAVIMO SUMOS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 366971,82 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 390759,27 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 23787,45 Eur. Detalizuojame:

3.1 iš valstybės biudžeto – 5449033 Eur;

3.2 iš savivaldybės biudžeto – 349598,11 Eur;

3.3 iš Europos Sąjungos ,užsienio ir tarptautinių organizacijų – 0,0 Eur ;

3.4 iš kitų šaltinių – 11924,38 Eur.

4. ĮSIPAREIGIJIMAI paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 170375,86 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 29400,59 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 140975,27 Eur.

4.1 ilgalaikių įsipareigojimų (atidėjiniai -12582,44 Eur.

4.2 trumpalaikiai įsipareigojimai. Juos sudaro:

4.2.1 tiekėjams mokėtinos sumos – 140774,58 Eur. Tai –tiekėjams mokėtinos sumos už ryšių paslaugas ,transporto, komunalines ir kitas paslaugas;

4.2.2 sukauptos mokėtinos sumos – 16209,09 Eur. Tai: 1) apskaičiuotas būtinas atostogų rezervas, t.y. sukauptas atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų, 2) kitos sukauptos mokėtinos sumos - 0,0 Eur.

4.2.3 kitos mokėtinos sumos į biudžetą– 0,0 Eur. Tai gautos įplaukos už rezervuotas stovėjimo aikštes.

5.GRYNASIS TURTAS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 111357,06 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 125058,90 Eur). Palyginti su praėjusiu atskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 13701,84 Eur. Detalizuojame:

5.1 sukauptas perviršis ir deficitas – 111357,06 Eur. Jį sudaro:

5.1.1 einamųjų metų perviršis ar deficitas - - 13701,84 Eur;

5.1.2 ankstesnių metų perviršis – 125058,90 Eur.

6.Biudžetinės įstaigos veiklos rezultatų ataskaitoje PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS sudarė 937563,96 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 587996,08 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu padidėjo 349567,88 Eur. Jas sudaro:

6.1 finansavimo pajamos 896503,86 Eur;

6.1.1.iš valstybės biudžeto – 1136,44 Eur;

6.1.2 iš savivaldybės biudžeto – 886175,27 Eur;

6.1.3 iš ES,užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų– 7215,61Eur;

6.1.4 iš kitų finansavimo šaltinių – 1976,54 Eur;

6.2. pagrindinės veiklos kitos pajamos – 41060,10 Eur.

7. PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS sudarė 951265,80 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 582812,49Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 368453,31 Eur. Detalizuojame:

- 7.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 680040,99 Eur;
- 7.2 nusidėvėjimo ir amortizacijos – 25741,39 Eur;
- 7.3 komunalinių paslaugų ir ryšių – 10650,55 Eur;
- 7.4 komandiruočių – 0,0 Eur;
- 7.5 transporto – 9018,19 Eur;
- 7.6 kvalifikacijos kėlimo – 719,30 Eur;
- 7.7 paprastojo remonto ir eksplotavimo – 166,46Eur;
- 7.8 sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 14785,95 Eur;
- 7.9 nuoma – 10791,80 Eur;
- 7.10 kitų paslaugų – 199351,17 Eur.

8. PAGRINDINĖ VEIKLOS PERVRVIRŠIS AR DEFICITAS sudarė -13701,84 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį perviršis 5183,59 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

Vilma Tubutienė

Švietimo centro centralizuotos buhalterinės
apskaitos padalinio vyriausioji buhalterė

Stanislava Vaičiulienė