

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. balandžio 28 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		411 676,32	424 725,15
I.	Nematerialusis turtas		1 979,85	2 828,37
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 979,85	2 828,37
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		409 696,47	421 896,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		188 575,48	189 247,12
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		56 063,85	57 376,59
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14 305,41	14 820,93
II.6	Transporto priemonės		71 027,22	75 866,04
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		79 724,51	84 586,10
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		134 015,55	120 493,61
I.	Atsargos		328,59	472,66
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		328,59	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		1 875,70	2 454,77
III.	Per vienus metus gautinos sumos		44 306,65	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, turtą, paslaugas		350,80	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		42 311,04	29 449,14
III.6	Kitos gautinos sumos		1 644,81	9,00

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		87 504,61	88 108,04
	IŠ VISO TURTO:		545 691,87	545 218,76
D.	FINANSAVIMO SUMOS		380 931,64	390 759,27
I.	Iš valstybės biudžeto		5 807,92	6 166,51
II.	Iš savivaldybės biudžeto		359 821,27	370 372,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 358,76	66,26
IV.	Iš kitų šaltinių		13 943,69	14 154,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		37 646,09	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		25 063,65	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		522,00	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		522,00	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8 332,56	132,16
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		16 209,09	16 685,99
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		127 114,14	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		127 114,14	125 058,90
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 055,24	
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:		545 691,87	545 218,76

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Vilma Tubutienė
(vardas ir pavardė)

Švietimo centro buhalterinės apskaitos padalinio vyr.buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS
2021 m. balandžio 29 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		396 114,96	311 375,68
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		376 677,13	280 138,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		358,59	655,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		369 523,79	273 036,94
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 584,40	4 492,62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		210,35	1 952,75
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19 437,83	31 237,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19 437,83	31 237,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		394 059,72	305 184,37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		337 408,62	239 996,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13 048,83	13 990,28
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5 682,18	6 033,96
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			148,60
V.	TRANSPORTO		1 319,54	6 810,69
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		719,30	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		83,23	1 927,86
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4 380,50	7 612,87
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		4 931,06	1 024,10
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		26 486,46	27 639,55
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 055,24	6 191,31
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 KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		2 055,24	6 191,31
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 055,24	6 191,31
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Vilma Tubutienė

(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 92 darbuotojų etatai.

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

PASTABOS

1. Biudžetinės įstaigos **finansinės būklės ataskaitoje ILGALAIKIS TURTAS** paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 411676,32 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 424725,15 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 13048,83 Eur. Detalizuojame:

1.1 ilgalaikis materialusis turtas – 409696,47 Eur, jį sudaro:

- 1.1.1 pastatai – 188575,48 Eur;
- 1.1.2 kiti statiniai- 56063,85 Eur;
- 1.1.3 mašinos ir įrengimai – 14305,41Eur;
- 1.1.4 transporto priemonės – 71027,22 Eur;
- 1.1.5 baldai ir biuro įranga – 79724,51 Eur.

2. TRUMPALAIKIS TURTAS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 134015,55Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 120493,61 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 13521,94 Eur. Detalizuojame:

2.1 atsargos –328,59 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 472,66 Eur),
2.1.1 tai medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių;

2.2 išankstiniai apmokėjimai – 1875,70 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 2454,77 Eur).

Tai apskaitytos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudiniai, draudimas);

2.3 per vienerius metus gautinos sumos – 44306,65 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, turtą, paslaugas – 350,80 Eur;

2.3.3 sukauptos gautinos sumos – 42311,04 Eur. Iš šios sumos: 1) sukauptos finansavimo pajamos yra 34911,04 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 – 7400,00 Eur.

2.3.4 kitos gautinos sumos – 1644,81 Eur.

2.4 pinigai ir pinigų ekvivalentai –87504,61 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 88108,04 Eur). Tai: 1) biudžeto lėšos – 201,46 Eur; 2) įplaukos už paslaugas – 728,98 Eur; 3) spec.programų lėšos- 168,07 Eur.;4) kitos lėšos – 13095,80 Eur; 5) lėšos už suteiktas paslaugas (pajamų įmokos, gautos iš kitų biudžetinių įstaigų) - 71918,61 Eur; 6) projekto ES lėšos – 1391,69 Eur.

3. FINANSAVIMO SUMOS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 380931,64 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 390759,27 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 9827,63 Eur. Detalizuojame:

3.1 iš valstybės biudžeto – 5807,92 Eur;

3.2 iš savivaldybės biudžeto – 359821,27 Eur;

3.3 iš Europos Sąjungos, užsienio ir tarptautinių organizacijų – 1358,76 Eur ;

3.4 iš kitų šaltinių – 13943,69,74 Eur.

4. ĮSIPAREIGIJIMAI paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 37646,09 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 29400,59 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 8245,50 Eur.

4.1 ilgalaikių įsipareigojimų (atidėjiniai -12582,44 Eur.

4.2 trumpalaikiai įsipareigojimai. Juos sudaro:

4.2.1 tiekėjams mokėtinos sumos – 8332,56 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– 522,0 Eur. Tai gautos įplaukos už rezervuotas stovėjimo aikšteles.

5.GRYNASIS TURTAS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 127114,14 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 125058,90 Eur). Palyginti su praėjusiu atskaitiniu laikotarpiu padidėjo 2055,24 Eur. Detalizuojame:

5.1 sukauptas perviršis ir deficitas – 127114,14 Eur. Jį sudaro:

5.1.1 einamųjų metų perviršis ar deficitas - -2055,24 Eur;

5.1.2 ankstesnių metų perviršis – 125058,90 Eur.

6.Biudžetinės įstaigos veiklos rezultatų ataskaitoje PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS sudarė 396114,96 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 311375,68 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu padidėjo 84739,28 Eur. Jas sudaro:

6.1 finansavimo pajamos 376677,13 Eur;

6.1.1.iš valstybės biudžeto – 358,59 Eur;

6.1.2 iš savivaldybės biudžeto – 369523,79 Eur;

6.1.3 iš ES,užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų– 6584,40Eur;

6.1.4 iš kitų finansavimo šaltinių – 210,35 Eur;

6.2. pagrindinės veiklos kitos pajamos – 19437,83 Eur.

7. PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS sudarė 394059,72 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 305184,37Eur). Palyginti su praėjusiu atskaitiniu laikotarpiu padidėjo 88875,35 Eur. Detalizuojame:

- 7.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 337408,62 Eur;
- 7.2 nusidėvėjimo ir amortizacijos – 13048,83 Eur;
- 7.3 komunalinių paslaugų ir ryšių – 5682,18 Eur;
- 7.4 komandiruočių – 0,0 Eur;
- 7.5 transporto –1319,54 Eur;
- 7.6 kvalifikacijos kėlimo – 719,30 Eur;
- 7.7 paprastojo remonto ir eksplotavimo – 83,23Eur;
- 7.8 sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 4380,50 Eur;
- 7.9 nuoma – 4931,06 Eur;
- 7.10 kitų paslaugų – 26486,46 Eur.

8. PAGRINDINĖ VEIKLOS PERVRVIRŠIS AR DEFICITAS sudarė 2055,24 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį perviršis 6191,31 Eur).

9. Esminių ir neesminių klaidų per atskaitinį 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