

## **SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

### **2022 09 30**

#### **I. BENDROJI INFORMACIJA**

PANEVĖŽIO ŠVIETIMO CENTRAS, subjekto kodas - 195473036, Savivaldybės biudžetinė įstaiga. Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre.

Subjekto pagrindinė veikla - neformalus suaugusiųjų švietimas.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 39 (Trysdešimt devyni).

Sąlygų, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą, yra bendra šalies ekonomika.

#### **II. APSKAITOS POLITIKA**

##### **2.1 Finansinių ataskaitų forma**

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS taikomus standartus biudžetinei įstaigai.

##### **2.2 Finansinių ataskaitų valiuta**

Įstaigos apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos eurais ir centais.

##### **2.3 Apskaitos politika**

Įstaigos apskaitos politika yra patvirtinta 2016 m. vasario 3 d. įsakymu Nr. V-6 Išsamiai Įstaigos apskaitos politika aprašyta metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje už 2021 metus, kuris yra paskelbtas Įstaigos interneto svetainėje adresu [www.paneveziosc.lt/finansines-ataskaitos](http://www.paneveziosc.lt/finansines-ataskaitos).

#### **III. PASTABOS**

##### **3.1. Nematerialusis turtas**

Nematerialiojo turto, naudojamo įstaigos veikloje, likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1708,25 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį amortizacijos priskaityta – 243,75 Eur. Nurašyta nebuvo. Naujai įsigijo Panevėžio švietimo centro informacinį puslapį.

### **3.2. Ilgalaikis materialusis turtas**

Materialiojo turto, naudojamo įstaigos veikloje, likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 606624,82 eurų.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė –31198,30 eurų. Naujai įsigyta turto už 4140 eurų. Nurašyta už 1152,68 eurus.

### **3.3. Atsargos.**

Medžiagų likutis metų pradžioje 4366,60 Eurų (Ūkinis inventorių). Ūkinio inventoriaus įsigyta už 4783,24 eurų, perduota kitoms biudžetinėms įstaigoms už 4366,60 eurų, perduota naudoti įstaigos veikloje – už 4783,24 eurų. Medžiagų įsigyta už 18120,68 eurų, nurašyta už 18120,68 eurų. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 0 eurų. Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys 900 eurų

### **3.4. Išankstiniai apmokėjimai.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių apmokėjimų yra 94,06. Išankstiniai mokėjimai tiekėjams už paslaugas 94,06 eurai .

### **3.5 Per vienus metus gautinos sumos**

Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 71342,17 Eur.

Tai:

- seminarų dalyvių įsiskolinimas už seminarus 615 Eur.;
- sukauptos gautinos sumos 70722,79 Eur., kurios susidarė
- darbo užmokestis 20878,85 eurai, gyventojų pajamų mokestis 5943,65 eurai, socialinio draudimo mokestis – 7574 eurai, Sodra iš darbdavio-574,81 eurų, sukaupti atostoginiai -28196,49 eurai, skola tiekėjams – 726,30 eurų, negautas uždirbtų lėšų likutis – 6056,68 Eur, kitos mokėtinos sumos iš darbo užmokesčio – 23,55 eurai, kitos mokėtinos sumos darbuotojams- 58 eurai .(Šie įsiskolinimai yra iš biudžeto lėšų )Iš savivaldybės administracijos projektinių lėšų įsiskolinimas darbo užmokesčiui 690,46 eurai.

- kitos gautinos sumos 4,38 eurai darbuotojo įsiskolinimas už komandiruotę.

### 3.6 Pinigai

Pinigų likutis banke pagal šaltinius:

Biudžeto finansavimas	0
Lėšos projektams iš VB	721,74
Gautų lėšų likutis sąskaitoje	77,52
Lėšos iš savivaldybės, projektams	8206,67
Lėšos projektams iš Europos lėšų	26496,29
Biudžetinių įstaigų pajamos iš pirkėjų	90
Kitos biudžetinių įstaigų pajamos VSS	1091,60
Parama	5987,78
Viso	42671,60

### 3.7. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis sudarė 659437,13 Eur. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

### 3.8 Įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio ilgalaikius įsipareigojimus sudaro atidėjiniai - 1450,70 eurai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 82414,65 Eur. Iš jų:

- tiekėjams mokėtinos sumos 949,17 Eur (iš savivaldybės lėšų už komunalines ir ryšio paslaugas 716,46 Eur ,kitas paslaugas 9,84 eurų iš uždirbtų lėšų iš biudžetinių įstaigų skola už paslaugas 120 eurų, iš projektinių lėšų 102,87 eurų už paslaugas);

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 51716,94 Eur. (mokėtinas darbo užmokestis 30799,18eurų, socialinio draudimo mokestis 11145,95 eurai , gyventojų pajamų mokestis 9018,74 eurai, sodra iš darbdavio 695,07eurų, kitos mokėtinos sumos darbuotojams (kompensacija už transpoto išlaidas) -58 eurai )

- sukauptos mokėtinos sumos 28196,49eurai (sukauptos atostoginių sąnaudos).
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai -1552,05 eurai.( nario mokestis -23,55 eurai , ateinančių laikotarpių pajamos -1528,50eurų )

### **3.9 Pajamos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 588048,09 Eur, iš jų: 521470,86 eurų sudarė finansavimo pajamos ir 66577,23 Eur pagrindinės veiklos kitos pajamos. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo.

### **3.10 Sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 620995,56Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 403854,31 Eur. Iš jų, darbo užmokesčio 395159,88 Eur., Socialinio draudimo 6818,56 Eur,ligos pašalpų sąnaudos-1231,94 eurų, darbuotojų išlaidų kompensavimo sąnaudos -705 eurai ,atidėjinių sąnaudos –(-61,07 ) eurų. Sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu išaugo, nes didėjo darbo užmokestis.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 31486,63Eur. Iš jų INT amortizacija 243,75 Eur. IMT nusidėvėjimas – 31242,88 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 15526,32 Eur. iš jų: elektros- 4530,50 eurai ,vandens-424,18eurų, kitų komunalinių- 166,17 eurų, ryšių- 830,18 eurų, šildymo-9575,29 eurai . Sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu išaugo, nes išaugo komunalinių paslaugų kainos.

Komandiruočių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 29993,60 Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo.

Transporto 16738,74 eurai.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos -30 eurai.

Paprasto remonto ir eksplotavimo sąnaudos- 2862,84 eurai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos 20599,72 eurai.

Nuomos 854 eurai.

Kitų paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo ir

ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 99049,40 Eur. Padidėjimui įtakos turėjo daugiau vykdomų veiklų.

### **3.11 Grynasis perviršis (deficitas)**

Įstaigos deficitas sudarė 18465,50 Eur.

Direktorė

Asta Malčiauskienė