

## **SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

### **2023 06 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.vasario3d įsakymu Nr.V-6 Išsamiai Įstaigos apskaitos politika aprašyta metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje už 2022 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 2637,92 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį amortizacijos priskaityta – 994,82 Eur. Nurašyta už 1230,77 eurus. Naujai įsigijo personalo valdymo sistema „Deka personalas

,“ licencijos ir diegimas. Personalo valdymo sistemą perdavė Panevėžio miesto savivaldybės administracija.

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

Materialiojo turto, naudojamo įstaigos veikloje, likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 844084,70 eurų.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 34505,17 eurų. Naujai įsigyta turto už 3699 eurų. Iš Panevėžio miesto savivaldybės administracijos perduotos patalpos už 14420 eurų. Nurašyta turto per šį laikotarpį nebuvo.

### **3.3. Atsargos.**

Medžiagų likutis metų pradžioje 0 Eurų . Ūkinio inventoriaus įsigyta už 6567,22 eurų . Ūkinio inventoriaus perduota naudoti už 6567,22 eurus. Medžiagų įsigyta už 40539,52 eurų, nurašyta už 40539,52 eurų. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 0 eurų.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių apmokėjimų yra 467,94. Išankstiniai mokėjimai tiekėjams už paslaugas 323,64 eurai , ateinančių laikotarpių sąnaudos 144,30 eurų.

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

Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 89779,88 Eur.

Tai:

- seminarų dalyvių įsiskolinimas už seminarus 8825 Eur.;
- sukauptos gautinos sumos 72636,68 Eur., kurios susidarė
- darbo užmokestis 5234,20 eurai, gyventojų pajamų mokestis 3388,25 eurai, socialinio draudimo mokestis – 12235,56 eurai , Sodra iš darbdavio- 882,92 eurų, sukaupti atostoginiai – 50141,96 eurai, skola tiekėjams – 686,32 eurų, negautas uždirbtų lėšų likutis – 8318,20 Eur , kitos mokėtinos sumos iš darbo užmokesčio – 27,09 eurai, .(Šie įsiskolinimai yra iš biudžeto lėšų ) Iš ES lėšų įsiskolinimas darbo užmokesčiui 40,38 eurai.

### 3.6 Pinigai

Pinigų likutis banke pagal šaltinius:

Biudžeto finansavimas	1922,13
Lėšos projektams iš VB	0
Gautų lėšų likutis sąskaitoje	1008,30
Lėšos iš savivaldybės, projektams	390
Lėšos projektams iš Europos lėšų	47194,23
Biudžetinių įstaigų pajamos iš pirkėjų	0
Kitos biudžetinių įstaigų pajamos VSS	4633,94
Parama	262,85
Viso	55411,45

### 3.7. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis sudarė 862930,71 Eur. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

### 3.8 Įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio ilgalaikius įsipareigojimus sudaro atidėjiniai - 1677,56 eurai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 114456,91 Eur. Iš jų:

- tiekėjams mokėtinos sumos 34420,49 Eur (iš savivaldybės lėšų už komunalines ir ryšio paslaugas ir kitas paslaugas 686,32 Eur , už kitas paslaugas 17035,31eurų iš uždirbtų lėšų iš biudžetinių įstaigų , iš projektinių lėšų 16698,86 eurų už paslaugas);

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 28902,90 Eur. (mokėtinas darbo užmokestis 5059,89eurų, socialinio draudimo mokestis 16144,99 eurai , gyventojų pajamų mokestis 6592,69 eurai, sodra iš darbdavio 1105,33 eurų, )

- sukauptos mokėtinos sumos 28196,49eurai (sukauptos atostogiųjų sąnaudų).
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai - 991,56 eurai.( nario mokestis - 27,09 eurai , ateinančių laikotarpių pajamos -703,50eurų ,gauti išankstiniai apmokėjimai 260,97 eurai. )

### **3.9 Pajamos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 579516,93 Eur, iš jų: 514618,46 eurų sudarė finansavimo pajamos ir 64898,47 Eur pagrindinės veiklos kitos pajamos. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo.

### **3.10 Sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 574532,45Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 365492,07 Eur. Iš jų, darbo užmokesčio 357405,55 Eur., Socialinio draudimo 6177,23 Eur,ligos pašalpų sąnaudos-1519,17 eurų, darbuotojų išlaidų kompensavimo sąnaudos -215 eurai ,atidėjinių sąnaudos – 175,12 eurų. Sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu išaugo, nes didėjo darbo užmokestis.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 35499,99Eur. Iš jų INT amortizacija 994,82 Eur. IMT nusidėvėjimas – 34505,17 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 15258,91 Eur. iš jų: elektros- 2554,13 eurai ,vandens-371,14 eurų, kitų komunalinių- 219,97 eurų, ryšių- 603,13 eurų, šildymo-11510,54 eurai . Sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu išaugo, nes išaugo komunalinių paslaugų kainos.

Komandiruočių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 18090,32 Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo.

Transporto 21136,86 eurai.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos -0 eurai.

Paprasto remonto ir eksploatavimo sąnaudos- 2968,69 eurai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos 46323,85 eurai.

Nuomos 556,60 eurai.

Kitų paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 69205,16 Eur. Padidėjimui įtakos turėjo daugiau vykdomų veiklų.

Baudų ir delspinigių sąnaudos 1,64 eurai.

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

Įstaigos perviršis sudarė 4982,84 Eur.

Direktorė

Asta Malčiauskienė