

PLUNGĖS SUAUGUSIŲJŲ ŠVIETIMO CENTRAS

2013 METŲ I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Plungės suaugusiųjų švietimo centras yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri buvo įregistruota 1994m. spalio 14 d., rejestro Nr. 063194, įstaigos kodas 191130798

Plungės suaugusiųjų švietimo centro buveinė: V.Mačernio g. 29 LT-9032 Plungė.

2013 m .pradžioje klasių komplektų buvo 8, mokinių skaičius – 160, pedagogų etatų – 15,68 aplinkos darbuotojų -11,15, pedagoginių darbuotojų – 5,0

Plungės suaugusiųjų švietimo centras užsiima formaliuoju ir neformaliuoju ugdymu (organizuoja seminarus ir konferencijas, atitinkančias laikmetį ir pabrėžiančias kokybę , kurią mokytojai ir kiti užsiėmimų dalyviai galėtų naudotis dabar ir ateityje). Organizuoja kvalifikacijos tobulinimo renginius (kursus ,seminarus, paskaitas ir kt.) švietimo darbuotojams ir kitų sričių specialistams.

Iš gautų už renginius lėšų pagal autorines sutartis apmokamas atlyginimas renginius pravedusiems asmenims. Likusios lėšos panaudojamos centro trumpalaikiam ir ilgalaikiam turtui įsigyti, perkamos kanceliarinės prekės , dalinai apmokame už komunalines , ryšių paslaugas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Plungės suaugusiųjų švietimo centras nuo 2010 metų sausio 1 dienos apskaitą tvarko, organizuoja ir rengia finansinių ataskaitų rinkinį vadovaudamasis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Perėjimo prie VSAFAS dieną suaugusiųjų švietimo centras įvertino, pripažino ir naujojo sąskaitų plano registravimo sąskaitose užregistravo pradinis likučius, vadovaujantis 26-uouju Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Išteklių fondo apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ ir kitais VSAFAS.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikis materialusis turtas.

Įstaigos apskaitoje registruojamas , jei jo vertė ne mažesnė nei 1000 Lt., įstaigos veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus . Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

2. Gautinos finansavimo sumos

. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto -1980 Lt.

3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai skola už paslaugas 1033 Lt., ateinančių laikotarpių pajamos 186 Lt.

4. Sukauptos gautinos sumos.

Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui sukauptas gautinas sumas sudaro neišmokėti atlyginimai 19076 Lt., skola tiekėjams 50414 Lt., įmonės pajamos negautos iš savivaldybės administracijos finansų ir biudžeto skyriaus - 6049 Lt.

5. Kitos gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitas gautinas sumas sudaro A. Mauliaus trūkumas sumoje - 27366 Lt.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 8613 Lt. Iš to skaičiaus, 2 % - 4591 Lt. trečio amžiaus universitetas TAU - 4022 Lt.

7. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto.

Finansavimo sumų, gautų iš valstybės biudžeto - 62691 Lt. savivaldybės biudžeto - 936949 Lt., iš ES organizacijų - 254217 Lt., iš kitų šaltinių - 9679 Lt.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Kitos mokėtinos sumos biudžetui A. Mauliaus trūkumas - 27366 Lt. Tiekėjams mokėtinos sumos - 52470 Lt. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 19902 Lt, avanso apyskaitą - 17 Lt.

9. Grynasis turtas.

Eilutę „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis ar deficitas (3295) Lt. ir einamųjų metų perviršis ar deficitas (6776) Lt. Iš viso sukaupta deficito suma (10071) Lt.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

10. Pagrindinės veiklos pajamos.

Pajamų dalį sudaro panaudota finansavimo suma iš valstybės biudžeto - 300317 Lt., pajamos iš savivaldybių biudžetų - 170821 Lt., iš ES lėšos - 32265 Lt., iš kitų finansavimo šaltinių - 1467 Lt. Pajamos iš įmonės veiklos - 25993 Lt.

11. Pagrindinės veiklos finansavimo sąnaudos.

Šioje eilutėje parodytos ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos - 524087 Lt.

12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

Pagrindinės veiklos deficitas padidėjo 2013 metų birželio 30 dienai suma 6776 Lt.

Direktoriaus pavaduotoja i.e. direktoriaus pareigas

Laima Galvanauskienė

Sudarė: vyr. finansininkė Nijolė Žlibinienė
Telef. 72394



(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės ataskaitos forma)
Plungės suaugusiųjų švietimo centras

Įm. kodas 191130798, V. Mačernio g. 29, 90132 Plungė

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS
2013.08.05 Nr. V4-193

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2013-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2012-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	1251356	1213044
I.	Nematerialusis turtas		2664	3403
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2664	3403
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1248692	1209641
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		1036939	1042909
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0	0
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		43652	35687
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.8	Baldai ir biuro įranga		120800	122477
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		47301	8568
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		122006	147336
I.	Atsargos		7289	4460
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7289	4460
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0	372
III.	Per vienus metus gautinos sumos		106104	136667
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos	2	1980	0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	3	1219	216
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	75539	109085
III.6	Kitos gautinos sumos	5	27366	27366
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	8613	5837
	IŠ VISO TURTO:		1373362	1360380
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	1263536	1220393

I.	Iš valstybės biudžeto		62691	57086
II.	Iš savivaldybės biudžeto		936949	946008
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		254217	210456
IV.	Iš kitų šaltinių		9679	6843
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	99755	136692
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	99755	136692
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		27366	27366
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	3123
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		52470	25463
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19902	7968
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		0	72772
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		17	0
F.	GRYNASIS TURTAS		10071	3295
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10071	3295
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6776	-1535
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3295	4830
G.	MAŽUMOS DALIS		0	0
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1373362	1360380

Direktoriaus pavaduotoja l.e.direktoriaus pareigas

Vyr.finansininkė



Laima Galvanauskienė

Nijolė Žlibiniene

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Plungės suaugusiųjų švietimo centras

[m. kodas 191130798, V. Mačernio g. 29, 90132 Plungė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS
2013.08.05 Nr. V4-192

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2013.01.01 - 2013.06.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2012.01.01 - 2012.06.30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		530863	743550
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	504870	728349
	Iš valstybės biudžeto		300317	524571
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		170821	188144
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		32265	7980
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1467	7654
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0	0
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		25993	15201
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		25993	15201
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	524087	742933
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		412019	636078
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		25265	23844
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		37815	43057
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		366	453
V.	TRANSPORTO		0	0
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		447	2042
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0	0
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		26427	17757
	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		0	0
	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		19719	12245
XIV.	KITOS		2029	7457
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	12	6776	617
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		6776	617
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0	0

Direktoriaus pavaduotoja i.e. direktoriaus pareigas

Laima Galvanauskienė

Vyr. finansininkė

Nijolė Žlibinienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskirajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

(Lt)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį [2013.01.01 - 2013.06.30]										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	57086	354642	0	13423	0	0	362638	0	0	178	62691	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	57086	0	0	13423	0	0	7996	0	0	178	62691	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		354642	0	0	0	0	354642	0	0	0	0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	1159145	137234	0	0	0	0	148095	0	0	1802	936949	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	946008	30	0	0	0	0	10891	0	0	341	935488	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		137204	0	0	0	0	137204	0	0	1461	1461	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	210456	0	0	76027	0	0	32266	0	0	0	254217	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	210456	0	0	76027	0	0	32266	0	0	0	254217	

3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Iš kitų šaltinių:	6843	-4040	0	147	0	0	0	1351	0	0	0	0
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1006	0	0	147	0	0	0	348	0	0	0	805
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5837	4040	0	0	0	0	0	1003	0	0	0	8874
5.	Iš viso finansavimo sumų	1220393	495916	0	89597	0	0	0	544350	0	1980	0	1263536

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis