

**(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 2016 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS
2016.05.17 Nr. V4 - 103**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2016-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2015-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		326237,79	329596,38
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		326237,79	329596,38
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		290807,17	291671,80
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8654,38	9016,95
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		15489,80	17402,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11286,44	11505,41
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		42406,80	18278,54
I.	Atsargos		215,43	87,93
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		215,43	87,93
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		37938,32	15015,45
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1196,20	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		28816,50	7089,83
III.6	Kitos gautinos sumos		7925,62	7925,62
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4253,05	3175,16
	IŠ VISO TURTO:		368644,59	347874,92
D.	FINANSAVIMO SUMOS		328848,40	332206,85

I.	Iš valstybės biudžeto	10570,93	11163,01
II.	Iš savivaldybės biudžeto	258383,26	259286,11
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	56794,05	58582,57
IV.	Iš kitų šaltinių	3100,16	3175,16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	36831,15	15015,45
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	36831,15	15015,45
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžetą	0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus	7925,62	7925,62
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos	0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui	7925,62	7925,62
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos	0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	4249,63	127,92
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13006,55	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11649,35	6961,91
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS	2965,04	652,62
I.	Dalininkų kapitalas	0,00	0,00
II.	Rezervai	0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas	0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai	0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka	0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	2965,04	652,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	2312,42	652,62
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	652,62	0,00
G.	MAŽUMOS DALIS	0,00	0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	368644,59	347874,92

L. e. direktoriaus pareigas pavaduoja metodinei veiklai

Laima Galvanauskienė

Vyr. finansininkė

Nijolė Žilbiniene

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

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS
2016.03.31 Nr.V4-104**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2016.01.01 - 2016.03.31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015.01.01 - 2015.03.31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		63159,61	60947,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		57428,61	54357,34
I.1.	Iš valstybės biudžeto		20666,12	19838,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		34883,36	30824,59
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1804,13	3665,33
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		75,00	29,15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5731,00	6590,16
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5731,00	6590,16
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		60904,59	56401,57
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		43919,67	40483,14
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3358,59	3650,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8768,89	7835,88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		7,89	89,28
V.	TRANSPORTO		0,00	0,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		37,00	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		886,33	434,42
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		0,00	0,00
XIV.	KITOS		3926,22	3908,16
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2255,02	4545,93
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		57,40	-1889,05
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		57,40	-1889,05
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		0,00	1889,05
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		2312,42	2656,88
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2312,42	2656,88
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

L.e.direktoriaus pareigas

Laima Galvanauskienė

Vyr.finansininkė

Nijolė Žlibiniene

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

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

(Eur)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį (2016.01.01 - 2016.03.31)									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų 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):	11.163,01	12.236,81	0,00	2,75	0,00	0,00	12.831,64	0,00	0,00	0,00	10.570,93
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11.163,01	0,00	0,00	2,75	0,00	0,00	594,83	0,00	0,00	0,00	10.570,93
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	12.236,81	0,00	0,00	0,00	0,00	12.236,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	259.286,11	20.537,92	0,00	0,00	0,00	0,00	21.440,77	0,00	0,00	0,00	258.383,26
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	259.286,11	344,75	0,00	0,00	0,00	0,00	1.247,60	0,00	0,00	0,00	258.383,26
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	20.193,17	0,00	0,00	0,00	0,00	20.193,17	0,00	0,00	0,00	0,00
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):	58.582,57	0,00	0,00	15,61	0,00	0,00	1.804,13	0,00	0,00	0,00	56.794,05
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	58.582,57	0,00	0,00	15,61	0,00	0,00	1.804,13	0,00	0,00	0,00	56.794,05
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3.175,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	0,00	0,00	0,00	3.100,16
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	75,00	0,00	0,00	0,00	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.175,16	0,00	-75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,16
5.	Iš viso finansavimo sumų	332.206,85	32.774,73	0,00	18,36	0,00	0,00	36.151,54	0,00	0,00	0,00	328.848,40

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

PLUNGĖS SUAUGUSIŲJŲ ŠVIETIMO CENTRAS

2016 METŲ I KETVIRČIO 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.

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, vykdo trečiojo amžiaus universiteto (TAU) veiklą.

Iš gautų už renginius lėšų pagal autorines sutartis apmokamas atlyginimas renginius pravedusiems asmenims. Likusios lėšos panaudojamos centro trumpalaikiam ir ilgalaikiam turtui įsigyti, perkamos kanceliariinės 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 pradinį likučius, vadovaujantis 26-uoju 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.

Pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

2. Atsargos

. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargų likutis 215,43 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai skola už parduotas paslaugas: seminarus 1196,20 Eur.,
Sukauptos gautinos sumos.

Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui sukauptas gautinas sumas sudaro: valstybės biudžeto mokinio krepšeliui – 13589,37 Eur., savarankiškosios savivaldybės funkcijoms - 14777,53 Eur., įmonės pajamos negautos iš savivaldybės administracijos finansų ir biudžeto skyriaus - 449,60 Eur.

5. Kitos gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitas gautinas sumas sudaro A. Mauliaus trūkumas sumoje - 7925,62 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4253,05 Eur. Iš to skaičiaus : 2 % – 1902,16 Eur. trečio amžiaus universitetas TAU – 2350,89 Eur.,

7. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikiama 20 VSAFAS 4 priede .

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Kitos mokėtinos sumos biudžetui A. Mauliaus trūkumas - 7925,62 Eur. , tiekėjams mokėtinos sumos – 4249,63 Eur. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai -13006,55 Eur., , sukauptos mokėtinos sumos - 11649,35 Eur. .

9. Grynasis turtas.

Eilutė „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 652,62 Eur.. ir einamųjų metų perviršis ar deficitas -2312,42 Eur.. Iš viso sukaupta perviršio suma -2965,04 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

10. Pagrindinės veiklos pajamos.

Pajamų dalį sudaro panaudota finansavimo suma iš valstybės biudžeto – 20666,12 Eur., pajamos iš savivaldybių biudžetų – 34883,36 Eur., iš ES lėšos – 1804,13 Eur., iš kitų finansavimo šaltinių – 75 Eur.. Pajamos iš įmonės veiklos – 5731,00 Eur.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Šioje eilutėje parodytos ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos pagrindinės veiklos sąnaudos - 60904,59 Eur.

12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

Pagrindinės veiklos deficitas 2016 metų kovo 31 dienai suma - 2255,02 Eur.

13. Kitos veiklos pajamos.

Kitos veiklos pajamos –57,40 Eur. , tai pajamos gautos už patalpų nuomą .

14. Grynasis perviršis ar deficitas

Sukauptas perviršis ar deficitas – 2312,42 Eur.

L.e.direktoriaus pareigas



Laima Galvanauskienė

Sudarė: vyr. finansininkė Nijolė Žlibiniene

Telef. 72394