

(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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį [2017.01.01 - 2017.06.30]											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas *	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		9.042,48	0,00	2,00	0,00	0,00	45.001,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.128,03	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):															
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9.042,48	0,00	2,00	0,00	0,00	1.018,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.128,03	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	43.982,55	0,00	0,00	0,00	43.982,55	0,00	0,00	0,00	0,00	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):	256.148,51	53.631,47	0,00	0,00	0,00	55.552,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254.227,79	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	256.148,51	1.028,64	0,00	0,00	0,00	2.949,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254.227,79	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	52.602,83	0,00	0,00	0,00	52.602,83	0,00	0,00	0,00	0,00	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):	52.622,30	0,00	9.906,43	0,00	0,00	8.305,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.223,53	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	52.622,30	0,00	0,00	0,00	0,00	2.732,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.889,88	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	9.906,43	0,00	0,00	5.572,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.333,65	
4.	Iš kitų šaltinių:	56.595,22	100,00	-9.906,43	0,00	0,00	47.179,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-390,94	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	822,00	0,00	0,00	818,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,18	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	56.595,22	100,00	-10.728,43	0,00	0,00	46.360,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-394,12	
5.	Iš viso finansavimo sumų	374.408,51	97.816,20	0,00	2,00	0,00	156.038,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316.188,41	

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

(Žemesnio 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 2017 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS
2017.08.02 Nr. V4 - 182

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2017.01.01 - 2017.06.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016.01.01 - 2016.06.30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		172026,94	119747,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		160595,14	106977,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		41187,87	40064,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		63922,34	63577,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8305,20	3205,10
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		47179,73	130,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11431,80	12770,15
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11431,80	12770,15
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		171441,60	118106,26
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		90183,08	85200,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5672,78	6224,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9195,72	10713,80
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1337,44	160,09
V.	TRANSPORTO		34,83	0,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		215,13	77,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	8,70
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2483,73	2547,66
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		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		62318,89	13174,26
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		585,34	1641,22
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		103,55	13,31
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		110,20	68,31
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		6,65	55,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		688,89	1654,53
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		688,89	1654,53
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

Direktorius

Adomas Kripas

Vyr. finansininkė

Nijolė Žilbinienė

**(Žemėsiojo 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 2017 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS
2017.08.02 Nr. V4 - 183**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2017-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2016-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		313666,40	319339,18
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		313666,40	319339,18
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		286484,02	288213,28
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8455,60	9265,69
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		8535,20	11230,69
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10191,58	10629,52
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		21248,19	65646,96
I.	Atsargos		148,38	208,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		148,38	208,05
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		102,18	42917,00
III.	Per vienus mėtus gautinos sumos		14664,61	8806,69
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, turtą, paslaugas		1228,43	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		13436,18	8806,69
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6333,02	13715,22
	IŠ VISO TURTO:		334914,59	384986,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS		316188,41	374408,51

I.	Iš valstybės biudžeto		8128,03	9042,48
II.	Iš savivaldybės biudžeto		254227,79	256148,51
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		54223,53	52622,30
IV.	Iš kitų šaltinių		-390,94	56595,22
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		16278,50	8818,84
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		16278,50	8818,84
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 į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4408,29	12,15
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6323,77	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5546,44	8806,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		2447,68	1758,79
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		2447,68	1758,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		688,89	1106,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1758,79	652,62
G.	MAŽUMOS DALIS		0,00	0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		334914,59	384986,14

Directorius

Adomas Kripas

Vyr. finansininkė

Nijolė Žlibienė

PLUNGĖS SUAUGUSIŲJŲ ŠVIETIMO CENTRAS

2017 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.

Plungės suaugusiųjų švietimo centras užsiima formalioju ir neformalioju 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 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 pradinį likučius, vadovaujantis 26-uju Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Išteklių fondo apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ ir kitais VSAFAS.

Apskaitos politika pateikta 2016 m. gruodžio 31 dienos rinkinyje.

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. Per ataskaitinį laikotarpį turto neįsigyta ir nenurašyta. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nusidėvėjimo sekančiai: pastatai 1729,26 Eur., mašinos ir įrengimai 810,09 Eur., baldai ir biuro įranga 2695,49 Eur., kitas ilgalaikis turtas 437,94 Eur.

2. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargų likutis 148,38 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 3466,72 Eur., likutis metų pradžiai 208,05 Eur., nurašyta 3526,39 Eur.

3. Išankstiniai mokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai biudžeto lėšos išmokėta suma už mokyklinę dokumentaciją - 102,18 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai skola už parduotas paslaugas : seminarus 1228,43 Eur.,
5. Sukauptos gautinos sumos.

Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui sukauptas gautinas sumas sudaro : valstybės biudžeto mokinio krepšeliui – 1278,79 Eur. , savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms - 12084,74 Eur., įmonės pajamos negautos iš savivaldybės administracijos finansų ir biudžeto skyriaus - 72,65 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 6333,02 Eur. Iš to skaičiaus : biudžeto lėšos - 1,89 Eur., 2 % – 1331,12 Eur. trečio amžiaus universitetas TAU – 639,94 Eur., , projektų lėšos - 4360,07 Eur.

7. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto.

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

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos – 4408,29 Eur., mokėtinos sumos darbuotojams -6323,77 Eur. ,sukauptos mokėtinos sumos - 5546,44 Eur. .

9. Grynasis turtas.

Eilutę „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 1758,79 Eur.. ir einamųjų metų perviršis ar deficitas -688,89 Eur.. Iš viso sukaupta perviršio suma -2447,68 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

10. Pagrindinės veiklos pajamos.

Pajamų dalį sudaro panaudota finansavimo suma iš valstybės biudžeto – 41187,87 Eur., pajamos iš savivaldybių biudžetų – 63922,34 Eur., iš ES lėšos – 8305,20 Eur., iš kitų finansavimo šaltinių – 47179,73 Eur.. Pajamos iš įmonės veiklos – 11431,8 Eur.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Šioje eilutėje parodytos ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos pagrindinės veiklos sąnaudos - 171441,60 Eur.

12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

Pagrindinės veiklos deficitas 2017 metų birželio 30 dienai suma - 585,34 Eur.

13. Kitos veiklos rezultatas .

Kitos veiklos deficitas 2017 metų birželio 30 dienai - 103,55 Eur.

14. Kitos veiklos pajamos.

Kitos veiklos pajamos –110,20 Eur. , tai pajamos gautos už patalpų nuomą .

15. Kitos veiklos sąnaudos .

Šioje eilutėje parodytos ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos kitos veiklos sąnaudos – 6,65 Eur.

16. Grynasis perviršis ar deficitas

Sukauptas perviršis ar deficitas – 688,89 Eur.

Direktorius



Adomas Kripas

Sudarė: vyr. finansininkė Nijolė Žlibinienė telef..8-448-72394