

PLUNGĖS SUAUGUSIŲJŲ ŠVIETIMO CENTRAS

2015 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 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 pradinius likučius, vadovaujantis 26-uju 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 0 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai skola už paslaugas 3052,16 Eur.,

4. Sukauptos gautinos sumos.

Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui sukauptas gautinas sumas sudaro: valstybės biudžeto mokinio krepšeliui - 10915,99 Eur., savarankiškosios savivaldybės funkcijoms - 15548,40 Eur., įmonės pajamos negautos iš savivaldybės administracijos finansų ir biudžeto skyriaus - 708,10 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 – 3985,99 Eur. Iš to skaičiaus : 2 % – 1781,74 Eur. trečio amžiaus universitetas TAU – 493,86 Eur., projektų lėšos – 1532,39 Eur. , įmonės pajamos – 178 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 – 9669,35 Eur. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai -11451,24 Eur., , sukauptos mokėtinos sumos - 8077,37 Eur. .

9. Grynasis turtas.

Eilutę „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 858,97 Eur.. ir einamųjų metų perviršis ar deficitas -2656,88 Eur.. Iš viso sukaupta deficito suma -3515,85 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

10. Pagrindinės veiklos pajamos.

Pajamų dalį sudaro panaudota finansavimo suma iš valstybės biudžeto – 19838,27 Eur., pajamos iš savivaldybių biudžetų – 30824,59 Eur., iš ES lėšos – 3665,33 Eur., iš kitų finansavimo šaltinių – 29,15 Eur.. Pajamos iš įmonės veiklos – 6590,16 Eur.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Šioje eilutėje parodytos ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos pagrindinės veiklos sąnaudos - 56401,57 Eur.

12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

Pagrindinės veiklos deficitas padidėjo 2015 metų kovo 31 dienai suma -4545,93 Eur.

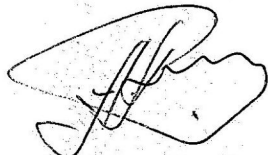
13. Kitos veiklos sąnaudos .

Kitos veiklos sąnaudos – 1889,05 Eur.

14. Grynasis perviršis ar deficitas

Sukauptas perviršis ar deficitas – 2656,88 Eur.

Direktorius



Adomas Kripas

Sudarė: vyr. finansininkė Nijolė Žlibinienė
Telef. 72394

(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 [2015.01.01 - 2015.03.31]									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):	14.844,31	11.424,42	0,00	339,77	0,00	0,00	12.278,90	0,00	0,00	0,00	14.329,60
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14.844,31	0,00	0,00	339,77	0,00	0,00	854,48	0,00	0,00	0,00	14.329,60
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	11.424,42	0,00	0,00	0,00	0,00	11.424,42	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):	263.069,14	19.091,67	0,00	0,00	0,00	0,00	20.046,24	0,00	0,00	0,00	262.114,57
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	263.069,14	15,14	0,00	0,00	0,00	0,00	969,71	0,00	0,00	0,00	262.114,57
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	19.076,53	0,00	0,00	0,00	0,00	19.076,53	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):	67.341,28	0,00	0,00	1.925,35	0,00	0,00	3.665,33	0,00	0,00	0,00	65.601,30
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	65.213,72	0,00	0,00	1.925,35	0,00	0,00	1.776,28	0,00	0,00	0,00	65.362,79
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.127,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.889,05	0,00	0,00	0,00	238,51
4.	Iš kitų šaltinių:	2.004,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,15	0,00	0,00	0,00	1.975,28
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	58,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,15	0,00	0,00	0,00	29,14
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.946,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.946,14
5.	Iš viso finansavimo sumų	347.259,16	30.516,09	0,00	2.265,12	0,00	0,00	36.019,62	0,00	0,00	0,00	344.020,75

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

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS
2015.04.20 NrV4- 84**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2015-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2014-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		342523,92	343909,49
I.	Nematerialusis turtas		128,88	129,75
I.1.	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		128,88	129,75
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		342395,04	343779,74
II.1.	Žemė		0,00	0,00
II.2.	Pastatai		294265,69	295130,32
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		10104,61	10467,16
II.6.	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8.	Baldai ir biuro įranga		25862,40	25800,95
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12162,34	12381,31
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		42136,26	21651,89
I.	Atsargos		0,00	134,95
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	134,95
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		38150,27	16052,29
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		3052,16	0,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		27172,49	8126,67
III.6.	Kitos gautinos sumos		7925,62	7925,62
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3985,99	5464,65
	IŠ VISO TURTO:		384660,18	365561,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS		344020,75	347259,16

I.	Iš valstybės biudžeto		14329,60	14844,31
II.	Iš savivaldybės biudžeto		262114,57	263069,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		65601,30	67341,28
IV.	Iš kitų šaltinių		1975,28	2004,43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		37123,58	17443,25
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		37123,58	17443,25
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		7925,62	7925,62
II.6.1	Gražintinos 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	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9669,35	5984,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11451,24	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8077,37	3533,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		3515,85	858,97
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		3515,85	858,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3515,89	859,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-0,04	-0,04
G.	MAŽUMOS DALIS		0,00	0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		384660,18	365561,38

Direktorius

Adomas Kripas

Vyr. finansininkė

Nijolė Žlibiniene

(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 2015 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS
2015.04.20 Nr. V4-83

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2015.01.01 - 2015.03.31	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2014.01.01 - 2014.03.31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		60947,50	59262,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		54357,34	56609,71
I.1.	Iš valstybės biudžeto		19838,27	30362,60
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		30824,59	21885,43
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3665,33	3439,82
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		29,15	921,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6590,16	2652,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6590,16	2652,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS		56401,57	61029,89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		40483,14	47135,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3650,69	3747,97
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7835,88	5869,15
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		89,28	53,29
V.	TRANSPORTO		0,00	0,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	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		434,42	49,24
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		0,00	2375,46
XIV.	KITOS		3908,16	1799,70
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4545,93	-1767,84
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-1889,05	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS		1889,05	0,00
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		2656,88	-1767,84
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2656,88	-1767,84
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

Direktorius

Adomas Kripas

Vyr. finansininkė

Nijolė Žlibinienė