

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2020 09 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 28 (dvidešimt aštuoni).

Sąlygų, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą, yra bendra šalies ekonomika. Per 3 ketvirčius dėl karantino įstaiga uždirbo žymiai mažiau pajamų, ko pasekoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje veiklos rezultatas yra deficitinis.

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 2016m.vasario3d įsakymu Nr.V-6 Išsamiai Įstaigos apskaitos politika aprašyta metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje už 2019 metus, kuris yra paskelbtas Įstaigos interneto svetainėje adresu www.paneveziosc.lt/finansines-ataskaitos.

III. PASTABOS

3.1. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto, naudojamo įstaigos veikloje, likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1283,63 Eur. Per ataskaitinį

laikotarpį amortizacijos priskaityta – 362,16 Eur.

Naujai įsigyta turto nėra.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Materialiojo turto, naudojamo įstaigos veikloje, likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 234129,84 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta turto už 3417,34 eurus. Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 23374,46 eurų. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu nusidėvėjimo sąnaudos išaugo, nes 2019 m. pabaigoje įstaiga įsigijo ilgalaikio turto.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį turtą - 638,88 eurų

3.3. Atsargos.

Įstaiga, nupirkta atsargos iš karto atiduoda naudoti įstaigos reikmėms ir nurašo į sąnaudas

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta atsargų už 554,54 eurus įsigyta medžiagų už 6781,42 eurų, nurašyta 11103,03eurų. Ūkinio inventoriaus įsigyta už 25819,52 , nurašyta už 11286,09 eurus. Ūkinio inventoriaus likutis 14533,43 eurais. (Šis ūkinis inventorių įsigytas iš projekto Lyderių laikas , inventorių bus perduotas mokykloms.)

3.4. Išankstiniai apmokėjimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai sudarė 2242,12 Eur. (tai atostoginiai už spalio mėn - 90,80 eurų , apmokėjimas už prekes tiekėjams -2151,22 eurų)

3.5 Per vienus metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 45334,94 Eur. Tai:

- seminarų dalyvių įsiskolinimas už seminarus 1217,55 Eur.;
- sukauptos gautinos sumos 41911,37 Eur., kurias sudaro darbo užmokestis darbuotojams – 14956,03 Eur, socialinio draudimo mokestis – 5609,75 eurais gyventojų pajamų mokestis – 2320,84 eurais, Sodra iš darbdavio- 163,25 eurais, sukaupti atostoginiai -16053,92 eurais, skola tiekėjams - 397,35 eurais, negautas uždirbtų lėšų likutis – 2410,23 Eur.(Šie įsiskolinimai yra iš biudžeto lėšų)
- kitos gautinos sumos 2206,02 eurais (biudžetinių įstaigų

įsiskolinimas Įstaigai už seminarus).

3.6 Pinigai

Pinigų likutis banke pagal šaltinius:

Biudžeto finansavimas	0
Banko sąskaitos likutis iš uždirbtų lėšų	425,25
Lėšos iš savivaldybės „projektams SB	3371,08
Lėšos iš savivaldybės, projektams VB	3887,24
Lėšos projektams iš Europos lėšų	79190,18
Biudžetinių įstaigų pajamos iš pirkėjų	797,46
Kitos biudžetinių įstaigų pajamos VSS	6240,56
Parama	6105,42
Viso	100017,19

3.7. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis sudarė 342568,15 Eur. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

3.8 Įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 41713,02 Eur. Iš jų:

- tiekėjams mokėtinos sumos 1092,53 Eur (iš savivaldybės lėšų už komunalines ir ryšio paslaugas 397,35 Eur, iš uždirbtų lėšų -340 eurų ir 3 iš uždirbtų biudžetinių įstaigų lėšų);
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 24546,33 Eur. (darbo užmokestis darbuotojams – 16012,18 Eur, socialinio draudimo mokestis – 6017,77 eurai gyventojų pajamų mokestis – 2320,84 eurai, Sodra iš darbdavio – 195,54 euras.

- sukauptos mokėtinos sumos 16053,92 (sukauptos atostogiųjų sąnaudos).
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai - 20,24 eurai (Profsąjungos mokestis)

3.9 Pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 306649,94 Eur, iš jų: 268046,62 sudarė finansavimo pajamos ir 38603,32 Eur pagrindinės veiklos kitos pajamos. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo. Įtakos turėjo Lietuvos Respublikos teritorijoje 2020 03 16 – 2020 06 17 paskelbtas karantinas dėl Covid-19.

3.10 Sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 320876,50 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 218813,31 Eur. Iš jų, darbo užmokesčio 215074,64 Eur., Socialinio draudimo 3323,54 Eur. , ligos pašalpų sąnaudos - 415,13 Eur. Sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu išaugo, nes pagal Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2019m. vasario 21d. sprendimą Nr.1-45 patvirtinti Panevėžio švietimo centro nuostatai, kurių pagrindu įstaigoje įkuriamas naujas skyrius Panevėžio robotikos centras, „Robolabas“. Veiklą pradėjo nuo 2019m gegužės 1d. Išaugo įstaigoje darbuotojų skaičius, to pasekoje ir DU sąnaudos padidėjo.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 23736,62 Eur. Iš jų INT amortizacija 495,90 Eur. IMT nusidėvėjimas – 23240,72 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 8058,09 Eur. iš jų: elektros-1528,68 eurai, vandens-162,54, kitų komunalinių-192,72, ryšių-740,92 eurai, šildymo- 5433,23 eurai. Sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu išaugo, nes pradėjo veiklą Panevėžio robotikos centras, „Robolabas“, kuris priklauso PŠC.

Komandiruočių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1083,19 Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo. Įtakos turėjo Lietuvos Respublikos teritorijoje 2020 03 16 – 2020 06 17 paskelbtas karantinas dėl Covid-19.

Transporto sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 4268,62 Eur. Įtakos turėjo Lietuvos Respublikos teritorijoje 2020 03 16 – 2020 06 17 paskelbtas karantinas dėl Covid-19.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo ir sudarė 22747,66 Eur. padidėjimą lėmė, kad 2019m gruodžio 31d liko nesunaudotų medžiagų, kurios buvo nurašytos per 2020 metų 3 ketvirčius.

Kitų paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 41838,49 Eur. Sumažėjimui įtakos turėjo Lietuvos Respublikos teritorijoje 2020 03 16 – 2020 06 17 paskelbtas karantinas dėl Covid-19.

3.11 Grynasis perviršis (deficitas)

Ataskaitiniu laikotarpiu dėl Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbto karantino Įstaiga uždirbo mažiau pajamų, todėl veikla buvo nuostolinga. Deficitas sudarė 14226,56 Eur.

Direktorė

Asta Malčiauskienė