

ŠIAULIŲ PETRO AVIŽONIO REGOS CENTRAS, 190530120
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS (sutrumpintas)

III ketvirtis

2019-11-18

Papilės g. 3, Šiauliai

BENDROJI DALIS ir APSKAITOS POLITIKA nuoroda į paskutinį metinių ataskaitų rinkinį:

<https://www.parc.lt/wp-content/uploads/2018/04/Ai%C5%A1kinamasis-ra%C5%A1ras-2018-12-31-ai%C5%A1kinamasis-ra%C5%A1tas-Fin..pdf>

III PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2019 m. rugsėjo 30 d. duomenimis sumų paaiškinimas:

01. ILGALAIKIS TURTA - 509329,64 € :

nematerialusis turtas (likutinė vertė 0,00) €:

- programinė įranga ir jos licencijos (likutinė vertė 0,00) €;

ilgalaikis materialusis turtas (likutinė vertė) 509329,64 €, t. y.:

- pastatas 478548,56 €,
- infrastruktūros ir kiti statiniai 12080,67 €,
- baldai ir biuro įranga 10051,89 €.
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas 8648,52 €,

02. TRUMPALAIKIS TURTA – 24090,91 € :

atsargos 868,82 € (maisto produktai),

išankstinai mokėjimai – 0,00 €

per vienus metus gautinos sumos 13552,94 €, t. y.:

- gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas 5507,64 € (5507,64€ - tėvų įmokos už vaikų išlaikymą įstaigoje už 2019 m. rugsėjo mėn. įvertinus nuvertėjimo sumas 355,03 €).

- sukauptos gautinos sumos 8045,30 €, t. y.: sukauptos pajamos už paslaugas (priemonė 33) 94,26 €, sukauptos pajamos (atostogų rezervas 2019-09-30) 3763,96 € (*kurias sudaro sukauptos sumos darbuotojams 3710,16 €, socialinio draudimo įmokos 53,80 €, skola tiekėjams už paslaugas 3217,31 €*, iš Šiaulių m. savivaldybės, apskaitos skyriaus už ugdytinių išlaikymą įstaigoje sumos 969,77 €, gautinos sumos iš Šiaulių m. savivaldybės administracijos, Socialinių išmokų ir kompensacijų skyriaus už mokinių nemokamą maitinimą įstaigoje 0,00 €);

pinigai ir jų ekvivalentai 9669,15 €, t. y.

- nepanaudotų pinigų likutis gautas pagal LR labdaros ir paramos įstatymą 3002,96 €, tėvų parama 500,00 €, maisto tiekėjų parama 657,33 €, Šiaulių Lions klubo paramos lėšos 43,26 €, laikotarpio pabaigoje įstaigos biudžetinėje banko sąskaitoje liko 1520,49 €, iš jų nepanaudotų asignavimų savivaldybės biudžeto lėšų – 3063,67 €, mokymo lėšų – 1927,64 € ir 1,45 € spec. programos lėšų. Įstaigos pajamų (tėvų įmokų) nebiudžetinėje banko sąskaitoje liko 472,84 €.

IŠ VISO TURTO 533420,55 €.

03. FINANSAVIMO SUMOS – 516928,89 €:

iš valstybės biudžeto 1927,64 € t. y. pradinis likutis 0,00 € (MIT likutinė vertė), per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas kitoms išlaidoms (mokymo lėšos) 106300 € ir lėšos nemokamam mokinių maitinimui 125,67 €, panaudotas finansavimas savo veiklai 104498,03 €, finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 1927,64 € (finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti 0,00 € ir kitoms išlaidoms kompensuoti 1927,64 €);

iš savivaldybės biudžeto 509006,33 € t. y.: pradinis likutis 513221,96 € (MIT likutinė vertė), ir permoka tiekėjams 0,11 €. Gautas finansavimas kitoms išlaidoms 285613,45 €, t.y.: *savivaldybės biudžeto asignavimai (finansavimo šaltinis 151) 281100,00 €, atlyginimo už ugdytinių išlaikymą įstaigoje kompensavimas 4513,45 €, finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai 282549,78 €, t.y. ilgalaikio turto nusidėvėjimas 4474,74 € ir kitų išlaidų kompensavimas 217445,49 €*. Finansavimo sumų likutis 509006,33 € (ilgalaikio turto likutinė vertė 505942,66 € ir kitų išlaidų kompensavimas 3063,67 €);

iš ES 681,11 € t.y. pradinis likutis 1357,27 € (MIT likutinė vertė) ir kitoms išlaidoms kompensuoti 2,07 €, per ataskaitinį laikotarpį lėšų iš ES negauta, panaudotas finansavimas savo veiklai ilgalaikio turto nusidėvėjimas 676,16 €, ir kitų išlaidų kompensavimas 2,07 €. Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 681,11 € (ilgalaikio turto likutinė vertė 681,11 € ir kitų išlaidų kompensavimas 0,00 €);

iš kitų šaltinių 5313,81 € t.y. pradinis likutis 1362,26 € (MIT likutinė vertė 1362,26 € ir kitoms išlaidoms kompensuoti 5257,17 €), *neatlygintinai gauta turto (maisto produktai) už 1552,34 €*, panaudotas finansavimas savo veiklai ilgalaikio turto nusidėvėjimas 252,00 €. Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 5313,81 € (pagal LR labdaros ir paramos įstatymą gautų sumų likutis 3002,96 €, maisto tiekėjų parama 657,33 €, Šiaulių Lions klubo parama 43,26 €, tėvų parama 500,00 €, ir finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti 1110,26 €).

04. ĮSIPAREIGOJIMAI 11444,09 €:

trumpalaikiai įsipareigojimai 9492,46 € t.y.:

- tiekėjams mokėtinos sumos 3462,65 €,
- sukauptos mokėtinos sumos 7981,44 € (sukauptos atostoginių sumos).

05. GRYNASIS TURTAS 5047,57 €:

einamųjų metų deficitas 4794,06 € t.y. 2019 m. pagrindinės veiklos pajamos 426691,91 € ir patirtos pagrindinės veiklos sąnaudos 431485,97 €;

ankstesnių metų perviršis 9841,63 €.

IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO 533987,74 €.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
SUMŲ PAAIŠKINIMAS:**

06. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS – 426691,91 €

finansavimo pajamos 389610,91 € t.y. iš valstybės biudžeto 102195,22 € (

iš savivaldybės biudžeto 282759,16 €

iš ES lėšų 678,23 €

iš kitų finansavimo šaltinių 3978,30 €

pagrindinės veiklos pajamos 37081 € t. y. pagrindinės veiklos apskaičiuotos suteiktų paslaugų pajamos (tėvų įmokos už vaikų išlaikymą įstaigoje).

07. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS – 431485,97 €:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 351450,40€

materialiojo turto amortizacijos sąnaudos 7859,42 € (ilgalaikio materialiojo turto);

komunalinių paslaugų ir ryšių 19082,83 €, t. y. (šilumos sąnaudos 12155,57 €, elektros energijos sąnaudos 4136,18 €, vandens ir kanalizacijos sąnaudos 2185,15 €, šiukšlių išvežimo sąnaudos 277,53 €) ir ryšių sąnaudos 328,40 €;

komandiruočių sąnaudos 0,00 €;

kvalifikacijos kėlimo 720,15 €;

paprastojo remonto ir eksploatavimo 3609,80 €;

sunaudotų atsargų 39562,76 €;

socialinių išmokų 125,67 €;

kitų paslaugų sąnaudos 9074,94 €.

08. PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS – 4794,06 €, t. y. pagrindinės veiklos pajamos 426691,91 € minus pagrindinės veiklos sąnaudos 431485,97 €.

Direktorė



Audrė Urbienė

Vyriausioji buhalterė



Margarita Zelbienė