

ŠIAULIŲ PETRO AVIŽONIO REGOS CENTRAS, 190530120

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS (sutrumpintas)

I ketvirtis

2019-05-16

Papilės g. 3, Šiauliai

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

<https://www.parc.lt/wp-content/uploads/2018/04/P.-Avi%C5%BEnio-regos-centro-2018-m.-finasini%C5%B3-ataskait%C5%B3-rinkinys.pdf>

III PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2019 m. kovo 31 d. duomenimis sumų paaiškinimas:

01. ILGALAIKIS TURTAS - 514.569,24 € :

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

ilgalaikis materialusis turtas (likutinė vertė) 514569,24 €, t. y.:

- pastatas 481686,68 €,
- infrastruktūros ir kiti statiniai 12505,89 €,
- baldai ir biuro įranga 11075,23 €.
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas 9301,44 €,

02. TRUMPALAIKIS TURTAS – 49.348,08 € :

atsargos 453,89 € (maisto produktai),

per vienus metus gautinos sumos 40437,25 € , t. y.:

- gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas 5179,16 € (5179,16 € - tėvų įmokos už vaikų išlaikymą įstaigoje už 2019 m. kovo mėn.).

- sukauptos gautinos sumos 35258,09 €, t. y.: sukauptos pajamos už paslaugas (priemonė 33) 3693,78 €, sukauptos pajamos (atostogų rezervas 2019-03-31) 27125,94 € (*kurias sudaro sukauptos sumos darbuotojams 26728,46 €, socialinio draudimo įmokos 397,48 €, skola tiekėjams už paslaugas 3728,04 €* , iš Šiaulių m. savivaldybės, apskaitos skyriaus už ugdytinių išlaikymą įstaigoje gautinos sumos 698,33 €, gautinos sumos iš Šiaulių m. savivaldybės administracijos, Socialinių išmokų ir kompensacijų skyriaus už mokinių nemokamą maitinimą įstaigoje 12,00 €);

pinigai ir jų ekvivalentai 8450,36 €, t. y.

- nepanaudotų pinigų likutis gautas pagal LR labdaros ir paramos įstatymą 3992,96 €, maisto tiekėjų parama 677,33 €, Šiaulių Lions klubo paramos lėšos 581,71 €, laikotarpio pabaigoje įstaigos biudžetinėje banko sąskaitoje liko 2228,98 €, iš jų nepanaudotų asignavimų savivaldybės biudžeto lėšų - 1773,44 €, mokymo lėšų - 417,22 € ir 38,32 € spec. programos lėšų. Įstaigos pajamų (tėvų įmokų) nebiudžetinėje banko sąskaitoje liko 969,38 €.

IŠ VISO TURTO 563.917,32 €.

03. FINANSAVIMO SUMOS – 520837,38 €:

iš valstybės biudžeto 417,22 € t. y. pradinis likutis 0,00 € (MIT likutinė vertė), per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas kitoms išlaidoms (mokymo lėšos) 27900 € ir lėšos nemokamam mokinių maitinimui 47,67 €, panaudotas finansavimas savo veiklai 27530,45 €, finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 417,22 € (finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti 0,00 € ir kitoms išlaidoms kompensuoti 417,22 €);

iš savivaldybės biudžeto 512758,03 € t. y.: pradinis likutis 513221,96 € (MIT likutinė vertė), ir permoka tiekėjams 0,11 €. Gautas finansavimas kitoms išlaidoms 97307,50 €, t.y.: *savivaldybės biudžeto asignavimai (finansavimo šaltinis 151) 95800,00 €, atlyginimo už ugdytinių išlaikymą įstaigoje kompensavimas 1507,50 €, finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai 97771,54 €, t.y. ilgalaikio turto nusidėvėjimas 2237,37 € ir kitų išlaidų kompensavimas 95534,17€.* Finansavimo sumų likutis 512758,03 € (ilgalaikio turto likutinė vertė 510984,59 € ir kitų išlaidų kompensavimas 1773,44 €);

iš ES 1359,34 € 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 225,40 €, ir kitų išlaidų kompensavimas 2,07 €*. Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 1131,87€ (ilgalaikio turto likutinė vertė 1131,87€ ir kitų išlaidų kompensavimas 0,00 €);

iš kitų šaltinių 6619,43 € t.y. pradinis likutis 1362,26 € (MIT likutinė vertė 1362,26 € ir kitoms išlaidoms kompensuoti 5257,17€), per ataskaitinį laikotarpį lėšų iš kitų šaltinių negauta, *neatlygintinai gauta turto (maisto produktai) už 620,93 €*, panaudotas finansavimas savo veiklai *ilgalaikio turto nusidėvėjimas 84,00 € ir kitų išlaidų kompensavimas 5,17 €*. Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 6530,26 € (pagal LR labdaros ir paramos įstatymą gautų sumų likutis 3992,96 €, maisto tiekėjų parama 677,33€, Šiaulių Lions klubo parama 581,71 € ir finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti 1278,26 €).

04. ĮSIPAREIGOJIMAI 32.628,49 €:

trumpalaikiai įsipareigojimai 46.465,93 € t.y.:

- tiekėjams mokėtinos sumos 4469,34 €,
- sukauptos mokėtinos sumos 28159,15 € (sukauptos atostoginių sumos).

05. GRYNASIS TURTAS 11.336,14 €:

einamųjų metų perviršis 609,82 € t.y. 2019 m. pagrindinės veiklos pajamos 153978,14 € ir patirtos pagrindinės veiklos sąnaudos 153368,32 €;

ankstesnių metų perviršis 9841,63 €.

IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO 563.917,32 €.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS SUMŲ
PAAIŠKINIMAS:**

06. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS – 143978,14 €

finansavimo pajamos 140479,99 € t.y. iš valstybės biudžeto 30874,36 € (*panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms 30874,36 €*);

iš savivaldybės biudžeto 108668,06 € (*panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui 2237,37 ir atsargoms įsigyti pajamos 73,52 € ir panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos 106357,17 €*);

iš ES lėšų 227,47 € (*panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui 225,40 ES kitoms išlaidoms pajamos 2,07€*);

iš kitų finansavimo šaltinių 710,10 € (*panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui 84,00 € ir kitoms išlaidoms įsigyti pajamos 5,17€*).

pagrindinės veiklos pajamos 13498,15 € t. y. pagrindinės veiklos apskaičiuotos suteiktų paslaugų pajamos (tėvų įmokos už vaikų išlaikymą įstaigoje) 13498,15 €.

07. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS – 153368,32 €:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 124520,49 € (darbo užmokesčio sąnaudos 122683,63 €, socialinio draudimo sąnaudos 1836,86 €);

materialiojo turto amortizacijos sąnaudos 2619,82 € (ilgalaikio materialiojo turto);

komunalinių paslaugų ir ryšių 12464,05 €, t. y. komunalinės paslaugos 12258,53 € (*šilumos sąnaudos 9385,63 €, elektros energijos sąnaudos 1803,12 €, vandens ir kanalizacijos sąnaudos 1069,78 €, šiukšlių išvežimo sąnaudos 96,48 €*) ir ryšių sąnaudos 109,04 €;

komandiruočių sąnaudos 0,00 €;

kvalifikacijos kėlimo 415,00 €;

paprastojo remonto ir eksploatavimo 32,67 €;

sunaudotų atsargų 11273,68 €;

socialinių išmokų 59,67 €;

kitų paslaugų sąnaudos 1982,94 €.

08. PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS – 609,82 €,

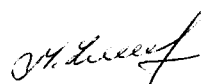
t. y. pagrindinės veiklos pajamos 143978,14 € minus pagrindinės veiklos sąnaudos 153368,32 €.

Direktorius pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti Regos centro direktorių



Nijolė Bielskienė

Vyriausioji buhalterė



Margarita Zelbienė