

## PANEVĖŽIO RAJONO ŠVIETIMO CENTRAS

### TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2022 METŲ BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS SD- (5.27)

#### I. BENDROJI DALIS

##### **Įstaigą identifikuojantys ir jo veiklą apibūdinantys duomenys.**

Panevėžio rajono švietimo centras. Įmonės kodas – 195271084, savivaldybės biudžetinė įstaiga. Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre.

Adresas: Beržų 50, Panevėžys.

Įstaigos pagrindinė veikla – švietimo pagalba.

##### **Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus.**

Panevėžio rajono švietimo centras kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

##### **Darbuotojų skaičius**

2022 metų birželio 30 dieną – 11 darbuotojų.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS taikomus biudžetinei įstaigai.

Finansinės ataskaitos parengtos eurai.

Apskaitos politika aprašyta 2021 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

#### III. PASTABOS

Ilgalaikis turtas. 2022 m. 2 ketvirtyje ilgalaikio turto įsigyta nebuvo.

Nurašytas parduotas aukcione autobusas Droegmoller už 2700 Eur kuris buvo nudėvėtas, įsigijimo vertė 24328,08 Eur, likutinė vertė 0,29 Eur.

1. Mašinos ir įrenginiai, likutinė vertė 1974,30 Eur, tai iphone, kavos aparatas, kondicionierius.
2. Transporto priemonės 27054,81 Eur, tai mikroautobuso Ford tranzit 0,29 Eur ir automobilio Volvo 2333,64 Eur, autobuso Setra 24720,8804 Eur balansinė- likutinė vertė.
3. Baldai ir biuro įranga 3501,94 Eur, tai kompiuteriai, iPadai, interaktyvi lenta su programine įranga, hibridinės klasės įranga.
4. Ilgalaikis finansinis turtas 1085,40 Eur, tai ilgalaikiai atidėjiniai.
5. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių 2456,80 Eur, tai kuras esantis automobilių ir autobuso bakuose 1249,62 Eur ir atsargos 1207,18 Eur.
6. Išankstiniai mokėjimai 122,92 Eur, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už transporto priemonių draudimą.
7. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir paslaugas 628 Eur, tai debitorių skolos už suteiktas jiems paslaugas(spec.l).
8. Sukauptos gautinos sumos 26892,58 Eur, jas sudaro:  
Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 22575,06 Eur (tame skč. 8866,26 Eur atostogų rezervas), spec. lėšos už pervestas sumas 4317,52 Eur.

8. Kitos gautinos sumos 962,89 Eur, tai debitorinis įsiskolinimas už transporto paslaugas sąnaudų atstatymui.

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 65394,91 Eur, tai pinigų likutis banko sąskaitose: savivaldybės biudžeto lėšos 243,14 Eur, pavedimų lėšos (2 proc.) 1145,95 Eur ir ES biudžeto 64005,82 Eur (projektams gauti).

Finansavimo sumos:

11. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 0,01 Eur (ilgalaikio turto likvidacinė- likutinė vertė iš valstybės biudžeto ).

12. Iš savivaldybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 30486,85 Eur, tai ilgalaikio turto likutinė vertė 29030,27 Eur, pinigų likutis banke 243,14 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos 122,92 Eur ir įsigytų , bet nepanaudotų atsargų vertė 1090,52 Eur.

13 Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 61469,11 Eur , tai ilgalaikio turto įsigyto iš ES finansavimo likutinė vertė 3500,48 Eur ir 57968,63 Eur finansavimo likutis.

14. 725,54 Eur iš kitų šaltinių (2 proc.) gauto finansavimo likutis .

15. Ilgalaikiai atidėjiniai 1085,40 Eur, tai yra darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ateinančiais metais ir įgijusių teisę į senatvės pensiją užregistruotos 2021-12-31 ai dienai sumos , išieitinėms išmokoms išmokėti.

16. Tiekėjams mokėtinos sumos 3616,05 Eur, tai kreditorinis įsiskolinimas už birželio mėn. komunalines paslaugas, kurą transporto, ryšius ir kitas paslaugas .

17. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 18529,32 Eur, tai atlyginimai darbuotojams 11089,84 ir su jais susiję mokesčiai sodrai 4114,31 Eur ir mokesčių inspekcijai gyventojų pajamų mokestis 3295,57 Eur ir darbuotojams priskaityti dienpinigiai 30 Eur., tame skč. savivaldybės biudžeto darbo užmokestis 7078,07 Eur, sodra 2611,93 Eur, mokesčių inspekcijai 2000,86 Eur.

18. Sukauptos mokėtinos sumos 8866,26 Eur, tai sukauptas atostogų rezervas.

19. Einamųjų metų perviršis ar deficitas 245,68 Eur (perviršis).

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **A eilutė**

Pagrindinės veiklos pajamos laikotarpio pabaigoje buvo 185548,73 Eur Iš jų : 164366,17 Eur sudaro finansavimo pajamos.

20. Valstybės biudžeto 38,45 Eur, tai nemokamai gautų atsargų finansavimo pajamos.

21. Iš savivaldybių biudžeto 127648,08 Eur ,tai ilgalaikio turto nusidėvėjimas už 2022 m. I-II-ą ketvirtį 4015,98 Eur, savivaldybės biudžeto lėšos fin. pajamos 12363,21 Eur.

22. Iš ES biudžeto 36679,64 Eur, tai ilgalaikio turto nusidėvėjimas 469,29 Eur, ES projektų finansavimo sąnaudos 36210,35 Eur.

23. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 21182,56 Eur, tai uždirbtos pajamos už suteiktas paslaugas (spec.lėšos) per 2022 metų I -II-ą ketvirtį.

## Pagrindinės veiklos sąnaudos (B eilutė)

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 185303,05 Eur

24. Darbo užmokestis ir socialinis draudimas 117573,51 tai darbo užmokesčio 115708,60Eur ir darbdavio soc. draudimo 1864,91 Eur.

25. Nusidėvėjimas ir amortizacija 4485,27 Eur, tai per 2022 metų 6 mėnesius priskaičiuotas ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

26. Komunalinių paslaugų ir ryšių 4145,97 Eur, tai sąnaudos šildymui 2932,03 Eur, elektros energijai 868,79 Eur, vandentiekiiui 36,25 Eur, ryšiams 247,51Eur ir kitoms komunalinėms paslaugoms 61,39 Eur.

27. Komandiruočių sąnaudos 12284,09 Eur ,tame skaičiuje iš Es biudžeto 8217,05 Eur.

28. Transporto 8172,33 Eur, tai transporto remonto, kuro, stovėjimo aikštelių, draudimo sąnaudos.

29. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 220 Eur.

30. Sunaudotų atsargų savikaina 4615,25 Eur, tai atsargos sunaudotos centro veikloje, mokymo priemonės , ūkinis inventoriūs atiduotas naudojimui.

31. Kitos paslaugų 28256,34Eur, tai seminarų lektoriams už paslaugas, nario mokestis, banko paslaugas, darbuotojų medicininė komisija, projektų vykdymo išlaidos ir kitos išlaidos susijusios su įstaigos veikla .

32.Kitos 5470 Eur, tai maistpinigiai sportininkams ir jų treneriams.

33. Kitos veiklos pajamos 2700 Eur, tai gautos pajamos už parduotą autobusą aukcione.

34. Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos 2700 Eur, pardavus autobusą , pervesta į savivaldybės biudžetą.

35. Grynasis perviršis ar deficitas 245,68 Eur (perviršis).

Direktorė

Jurgita Vaitiekūnienė

Vyr.buhalterė

Vitalija Kairienė