

ELEKTRŲ ŠVIETIMO PASLAUGŲ CENTRO
2020 METŲ TRIJŲ MĖNESIŲ
TARPINIS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

**ELEKTRŲNŲ ŠVIETIMO PASLAUGŲ CENTRO
2020 METŲ TRIJŲ MĖNESIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2020 m. kovo 31 d.
Elektrėnai

**I SKYRIUS
BENDROJI DALIS**

Elektrėnų švietimo paslaugų centras (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Elektrėnų savivaldybės biudžeto. Įstaigos buveinės adresas: Rungos g. 5, Elektrėnai. Įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 181639188.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Elektrėnų savivaldybės taryba. Kontroliuojantis subjektas – Elektrėnų savivaldybės administracija.

Pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė švietimo veiklos rūšis – kitas, niekur kitur nepriskirtas, švietimas.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Elektrėnų savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, atsiskaitomąją sąskaitą Luminor Bank AS. Įstaiga savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Švietimo, mokslo ir sporto ministro įsakymais, Elektrėnų savivaldybės tarybos sprendimais, administracijos direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais ir Įstaigos nuostatais.

Vidutinis darbuotojų skaičius –17.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

2020 m. tarpinis finansinis trijų mėnesių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m. kovo 31 d. apskaitos duomenis.

**II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys už 2020 metų I-ojo ketvirčio laikotarpį parengtas vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS). Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

Įstaiga taiko apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Apskaitos politika detalai aprašyta 2019 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

**III SKYRIUS
PASTABOS**

Ilgalaikis nematerialusis turtas (pastaba P1)

Įstaigoje naudojamas nematerialusis turtas yra visiškai amortizuotas - nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Likutinė vertė – 0 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba P2)

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto neįsigyta. Likutinė vertė 2020 metų kovo 31 dienai 216992,88 Eur.

Trumpalaikis turtas (pastaba P3)

Įstaigos trumpalaikis turtas sudarė 35316,21 Eur, iš kurio: Atsargos – 2204,44 Eur; t.y. medžiagos, degalų likutis, kanceliarinės prekės, ūkinis inventorių, skirtos Įstaigos veiklos išlaidoms; Išankstiniai apmokėjimai – 3881,69 Eur tai skola tiekėjams; Gautinos sumos už paslaugas – 695,20 Eur (Įstaigos uždirbtos pajamos); sukaupotos gautinos sumos – 28429,54 Eur; kitos gautinos sumos – 90,00 Eur (pagal jungtinės veiklos tikslo įgyvendinant projektą); Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 15,34 Eur (Pavedimo lėšų sąskaitoje banke: išsilavinimo pažymėjimų dublikato lėšos.)

Finansavimo sumos (pastaba P4)

Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas.

Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba P5)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikių įsipareigojimų likutis – 28210,37 Eur. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai tai tiekėjams mokėtinos skolos – 7366,79 Eur (už komunalines, mokinių pavėžėjimo į mokymo įstaigas, ryšio ir kitas paslaugas); Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 6336,25 Eur (mokėtinos socialinio draudimo įmokos, gyventojų pajamų mokestis); Atostoginių ir sodros rezervas – 14450,02 Eur, Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 57,31 Eur (mokinių pavėžėjimo organizavimo kompensacija už važiavimo bilietus švietimo įstaigoms, išsilavinimo pažymėjimo dublikatų išlaidos).

Grynas turtas (pastaba P6)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas perviršis 1764,97 Eur., iš jo einamųjų metų perviršis – 631,10 Eur.

Pagrindinės veiklos pajamos (pastaba P7)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos – 124208,25 Eur. Pagrindinę dalį 122137,15 Eur sudaro veiklos sąnaudoms kompensuoti panaudota finansavimo sumų dalis. Likusi veiklos pajamų dalis 2071,10 Eur, tai Įstaigos uždirbtos pajamos už suteiktas paslaugas.

Informacija pagal šaltinius parodyta Veiklos rezultatų ataskaitoje.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba P8)

Pagrindinės veiklos sąnaudos detalizuotos Veiklos rezultatų ataskaitoje. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaigos sąnaudos – 123577,15 Eur. Jos palyginus su praeitų metų I ketvirčiu sumažėjo 9,77 proc. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 0,5 proc. Kitos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu mažėjo.

Direktorė



Vida Mikalajūnienė

Vyr. buhalterė



Zita Vaitukaitienė

Elektrėnų švietimo paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 181639188, Rungos g. 5, LT - 26110 Elektrėnai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020.04.27

Nr. 5F/1 - 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	Ilgalaikis turtas		216992.88	221254.62
I.	Nematerialusis turtas	P1		
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licenzijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	216992.88	221254.62
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		164696.66	166010.84
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		16221.36	16566.48
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		10367.79	10576.53
II.6.	Transporto priemonės		21074.21	22990.04
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		4143.11	4539.38
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		489.75	571.35
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	Biologinis turtas			
C.	Trumpalaikis turtas	P3	35316.21	28380.84
I.	Atsargos		2204.44	1773.66
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2204.44	1773.66
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		3881.69	1595.82
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		29214.74	24460.66
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		695.20	169.40
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		28429.54	24254.21
III.6.	Kitos gautinos sumos		90.00	37.05
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		15.34	550.70
	IŠ VISO TURTO:		252309.09	249635.46

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ata- skaitinio laikotar- pio diena	Paskutinė praėju- sio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	Finansavimo sumos	P4	222333.75	224025.08
I.	Iš valstybės biudžeto		63.39	66.33
II.	Iš savivaldybės biudžeto		100018.70	100556.68
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		121761.91	122830.72
IV.	Iš kitų šaltinių		489.75	571.35
E.	Įsipareigojimai		28210.37	24476.51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P5	28210.37	24476.51
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalys			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinų sumos [Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinų sumos [biudžetui ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinų sumos		7366.79	5695.86
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6336.25	6619.81
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		14450.02	11101.12
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		57.31	1059.72
F.	Grynasis turtas		1764.97	1133.87
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	P6	1764.97	1133.87
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		631.10	466.57
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1133.87	667.30
G.	Mažumos dalis			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		252309.09	249635.46

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vida Mikalajūnienė

(vardas ir pavardė)

Zita Vaitukaitienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)



(parašas)

Elektrėnų švietimo paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 181639188, Rungos g. 5, LT - 26110 Elektrėnai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL
2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**2020.04.27
(data)Nr. 5F/1-2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P7	124208.25	137698.80
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		122137.15	134794.40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		24253.72	23637.85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		78456.72	86826.02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19345.11	24206.63
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		81.60	123.90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2071.10	2904.40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2071.10	2904.40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P8	123577.15	136956.25
I.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		58340.81	58032.95
II.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		4261.74	4287.75
III.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		3660.54	4446.18
IV.	Komandiruočių		5.00	20.46
V.	Transporto		727.04	969.79
VI.	Kvalifikacijos kėlimo			
VII.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		1476.39	1583.39
VIII.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų			
IX.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		554.60	1442.77
X.	Socialinių išmokų		24674.32	32197.85
XI.	Nuomos		120.06	43.56
XII.	Finansavimo		26670.00	29600.94
XIII.	Kitų paslaugų		3086.65	4330.61
XIV.	Kitos			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		631.10	742.55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	Kitos veiklos pajamos			
II.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos			
III.	Kitos veiklos sąnaudos			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		631.10	742.55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		631.10	742.55

I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vida Mikalajūnienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Zita Vaitukaitienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Elektrėnų švietimo paslaugų centras
2020 03 31

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Nr. 4

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									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):	66.33	20270.77	0.00	53.51	0.00	0.00	-20327.22	0.00	0.00	0.00	63.39
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	66.33			53.51			-56.45				63.39
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00	20270.77					-20270.77				0.00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	100556.68	78669.99	0.00	0.00	0.00	0.00	-79207.97	0.00	0.00	0.00	100018.70
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	99465.66	3484.43					-3813.08				99137.01
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1091.02	75185.56					-75394.89				881.69
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):	122830.72	20400.00	0.00	186.30	-2310.00	0.00	-19345.11	0.00	0.00	0.00	121761.91
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	122830.72			186.30			-1255.11				121761.91
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00	20400.00			-2310.00		-18090.00				0.00
4.	Iš kitų šaltinių:	571.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-81.60	0.00	0.00	0.00	489.75
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	571.35						-81.60				489.75
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00										0.00
5.	Iš viso finansavimo sumų	224025.08	119340.76	0.00	239.81	-2310.00	0.00	-118961.90	0.00	0.00	0.00	222333.75