

MOLĖTŲ R. ŠVIETIMO PAGALBOS TARNYBOS

2020 METŲ 1-OJO KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-04-21 Nr.F-18

I. BENDROJI DALIS

Molėtų r. švietimo pagalbos tarnybos registracijos kodas – 304910414, juridinių asmenų registre įregistruota 2018 m. rugpjūčio 31 d., adresu – P. Cvirkos g. 1, Molėtai.

Molėtų r. švietimo pagalbos tarnyba yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėjas yra Molėtų rajono savivaldybės taryba. Subjektas priklauso Molėtų rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Molėtų rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos švietimo pagalbos tarnybos nuostatuose. Tarnyba vykdo švietimo pagalbos programą.

Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

II. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

Švietimo pagalbos tarnybos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Molėtų rajono savivaldybės administracijos finansų skyriui.

III. PASTABOS

1. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

1.1. Nematerialusis turtas, esantis įstaigoje visiškai amortizuotas. Įstaigos nematerialusis turtas – kompiuterinės programos.

1.2. Ilgalaikio materialaus turto balansinė vertė laikotarpio pabaigai sumažėjo dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo.

1.3. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo nežymiai dėl isigyty ir nesunaudotų atsargų.

1.4. Išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje už kvalifikacijos kėlimo seminarą.

2. Per vienerius metus gautinų sumų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje detalizavimas:

2.1. Sukauptas gautinas sumas sudaro kitų paslaugų sumos, kurioms negautas finansavimas, t. y. kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams už paslaugas, darbuotojų sukauptų atostoginių suma bei sukauptos pajamos už paslaugas, kurios dar negautos iš savivaldybės biudžeto ir nepanaudotos įstaigos reikmėms.

2.2. Pinigų likutis banko sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3631,28 Eur.(0,40eur. biudžeto lėšos, 3351,82 eur. projekto lėšos, 279,06 eur. paramos ir labdaros lėšos).

2.3. Tiekėjams mokėtina suma Eur. 117,97 Eur.už praėjusio mėn. paslaugas.

2.4. Sukauptas mokėtinas sumos- tai darbuotojų sukaupti atostoginiai ir priskaitymai sodrai..

2.5. Sukauptas perviršis 2290,73Eur.,

3. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas: veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui.

3.1. Finansavimo pajamas sudaro finansavimo pajamos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, iš ES ir kitų šaltinių. Didžiausią dalį sudaro finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto.

3.2. Pagrindinės veiklos didžiąją dalį sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

3.3. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas sudaro ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio turto nusidėvėjimo sumos.

3.4. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro elektros, vandentiekio ir kanalizacijos, ryšių sąnaudos.

3.5. Transporto sąnaudas sudaro transporto nuomos sąnaudos.

3.6. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudas sudaro sunaudotų kanceliarinių ir kitų prekių įstaigos veikloje, sąnaudos.

3.7. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro kompiuterinių programų priežiūros ir aptarnavimo sąnaudos.

4. Ataskaitinio laikotarpio deficitas 191,70 Eur.

5. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

6. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

7. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

L.e. direktorės pareigas

Alma Vidžiūnienė

Rengėjas

Veronika Šlepikienė, tel. Nr. 8-383-54590 , el.p. slepikiene@gmail.com