

MOLĖTŲ R. ŠVIETIMO PAGALBOS TARNYBOS
2023 METŲ II-OJO KETVIRČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-08-04 Nr.F-24

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 PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

Švietimo pagalbos tarnybos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Molėtų rajono savivaldybės administracijos finansų skyriui.

III. PASTABOS

1.Finansinės būklės ataskaitoje pateikiama ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos ir lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

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 pabaigoje sumažėjo dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo.

1.3. Nepanaudotų ir neperduotų naudoti atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 183,35 eur.

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

2.1. Gautinų sumų už suteiktas paslaugas likučio nėra.

2.2. Sukauptas gautinas sumas sudaro sukauptos pajamos (finansavimo pajamos 805,40 Eur. kurioms negautas finansavimas, t. y. mokėtinos sumos tiekėjams už paslaugas), sukauptos pajamos už parduotas prekes ir paslaugas 3237,95 Eur.(lėšų likutis biudžete už suteiktas paslaugas) ir darbuotojų sukaupytą atostoginių bei nuo jų priskaičiuotų darbdavio sodros įmokų suma 18617,56 Eur.

2.3. Pinigų likutis banko sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 12198,81 Eur. (vykdomų projektų iš ES ir valstybės biudžeto lėšų 11664,99 Eur., bei paramos ir labdaros lėšos 533,82 Eur.).

2.4. Finansavimo sumų (gautų) likučiai : iš ES -2196,52 Eur. kitoms išlaidoms –tai panaudotos, bet dar negautos vykdomų projektų lėšos, iš valstybės biudžeto 7314,35 Eur. kitoms išlaidoms-tai nepanaudotos vykdomų projektų VB lėšos, iš savivaldybės biudžeto 67408,90 Eur.-tai ilgalaikio turto iš savivaldybės biudžeto likutinė vertė ir SB lėšos 5660,42 Eur. išmokėtos projekto, vykdomo iš ES lėšų, darbuotojų DU išmokėjimui, kadangi iš ES lėšos negautos laiku. Kitų šaltinių 533,82 Eur. – tai nepanaudotos paramos ir labdaros lėšos.

2.5. Tiekėjams mokėtina suma 1613,65 Eur., iš jų iš ES lėšų vykdomo projekto 886,74 Eur. už praėjusio mėn. transporto paslaugas ir savivaldybės biudžeto už prekes ir paslaugas 726,91 Eur.

2.6. Mokėtino sumos darbuotojams laikotarpio pabaigoje nėra.

2.7. Sukauptos mokėtinas sumos- tai darbuotojų sukaupti atostoginiai ir priskaitymai sodrai..

3. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiama nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigos ir lyginamoji praėjusių finansinių metų atitinkamo tarpinio laikotarpio informacija.

Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

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 kitos pajamos - tai pajamos apmokėti už suteiktas paslaugas tiekėjams, uždirbant pagrindinės veiklos kitas pajamas.

3.3. Pagrindinės veiklos didžiąją dalį sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Jos padidėjo dėl padidėjusio darbo užmokesčio.

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

3.5. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro elektros, vandentiekio ir kanalizacijos, šiukšlių išvežimo ir ryšių sąnaudos. Jos padidėjo dėl padidėjusių paslaugų kainų.

3.6. Transporto sąnaudas sudaro transporto nuomos sąnaudos.

3.7. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudas sudaro įstaigos veikloje sunaudotų ūkinių ir raštinės reikmenų bei kitų prekių sąnaudos.

3.9. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro kompiuterinių programų priežiūros ir aptarnavimo sąnaudos ir kitos nepaminėtos sąnaudos. Padidėjo dėl įstaigoje vykdomų projektų sąnaudų.

4. Ataskaitinio laikotarpio perviršis 1310,35 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