

VšĮ Lazdijų švietimo centras
(ūkio subjekto pavadinimas)

195470645, Seinų g. 1, Lazdijai
(kodas, buveinės adresas)

BALANSAS

PAGAL 2016 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017.01.25 Nr. 1
(data)

(Eurais)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS	2 lent.	2021	7848
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	2 lent.	803	1965
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga	2 lent.	803	1965
3.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	2 lent.	1218	5883
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai			
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	2 lent.	696	5193
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas	2 lent.	522	690
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		85730	4025
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		490	-
1.	Atsargos		490	
2.	Išankstiniai apmokėjimai			
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	5 lent.	83243	2154
1.	Pirkėjų įsiskolinimas	5 lent.	1050	2154
2.	Kitos gautinos sumos		82193	
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3 lent.	1997	1871
	TURTAS, IŠ VISO		87751	11873

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		(12566)	(13496)
I.	KAPITALAS		12543	12543
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		(25109)	(26039)
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		930	(12533)
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		(26039)	(13506)
D.	FINANSAVIMAS		5	3435
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai		-	-
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas		5	3435
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		100312	21934
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		100312	21934
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams	4 lent.	2345	7028
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15774	14906
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		82193	
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		87751	11873

Direktorė

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba
galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Eglė Mačionienė

(vardas ir pavardė)

Lina Miknevičienė

(vardas ir pavardė)

VšĮ Lazdijų švietimo centras
(ūkio subjekto pavadinimas)

195470645, Seinų g. 1, Lazdijai
(kodas, buveinės adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017.01.25 Nr. 1
(data)

(Euris)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS		152742	119145
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		39612	26519
2.	Finansavimo pajamos		113003	92001
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		98300	84740
2.2.	Kitos finansavimo pajamos		14703	7261
3.	Kitos pajamos		127	625
II.	SĄNAUDOS		151812	131678
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		15071	10269
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Veiklos sąnaudos		136741	121409
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		100303	97930
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		5827	6868
3.4.	Patalpų išlaikymo		10194	10949
3.5.	Ryšių		1450	1536
3.6.	Transporto išlaikymo			
3.7.	Turto vertės sumažėjimo			
3.8.	Kitos veiklos		18967	4126
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		930	(12533)
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		930	(12533)

Direktorė
(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba
galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Eglė Mačionienė
(vardas ir pavardė)

Lina Miknevičienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Lazdijų švietimo centras

AIŠKINAMASIS RAŠTAS prie 2016 metų balanso

1. BENDROJI DALIS

Įregistravimo data	Viešoji įstaiga Lazdijų švietimo centras buvo įregistruotas 2006 m. kovo 1 d.
Adresas	Seinų g. 1, LT-67113 Lazdijai
Įmonės rūšis	Viešoji įstaiga
Veiklos rūšys	sveikatos priežiūros, švietimo, kultūros ir kitų socialinių paslaugų, išskyrus socialinį draudimą, veiklos reguliavimas (kodas – 84.12); kitas, niekur kitur nepriskirtas, švietimas (kodas – 85.59); švietimui būdingų paslaugų veikla (kodas – 85.60); kita informacinių paslaugų veikla (kodas – 63.99) ir kitos įstatuose numatytos veiklos rūšys.
Centro tikslai	užtikrinti švietimo pagalbos teikimą Lazdijų rajono savivaldybės teritorijoje gyvenantiems vaikams, bendrojo ugdymo mokyklų ir profesinio mokymo įstaigų mokiniams, tėvams (globėjams, rūpintojams) ir švietimo įstaigoms, jų vadovams, pavaduotojams ugdymui, mokytojams, švietimo pagalbą teikiantiems specialistams (toliau – pedagoginiai darbuotojai); teikti tęstinio mokymosi, neformaliojo suaugusiųjų švietimo, kvalifikacijos tobulinimo paslaugas įvairioms profesinėms grupėms; didinti specialiųjų poreikių, psichologinių, asmenybės ir ugdymosi problemų turinčių asmenų ugdymosi veiksmingumą, psichologinį atsparumą teikiant reikalingą informacinę, ekspertinę ir konsultacinę pagalbą mokykloms ir mokytojams; teikti informacijos, konsultacijų ir mokymo paslaugas bei praktinę pagalbą smulkaus ir vidutinio verslo subjektams, kurių buveinė yra Lazdijų rajono savivaldybėje, naujai įsteigtiems verslo subjektams padėti įsikurti, plėtoti veiklą ir prisitaikyti prie kintančių rinkos sąlygų, didinti konkurencingumą ir veiklos veiksmingumą, padėti verslo subjektams užmegzti tarptautinius bendradarbiavimo kontaktus su kitų šalių verslininkais.
Įstaigos kodas	195470645
Įstaiga ne PVM mokėtoja	
Sąskaitos banke	Nr. LT384010042200182507 AB DnB NORD banke Nr. LT614010042200152508 AB DnB NORD banke Nr. LT844010042200122509 AB DnB NORD banke Nr. LT174010042200220618 AB DnB NORD banke
Darbuotojų skaičius	14,50
Finansiniai metai	Sutampa su kalendoriniais metais

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1 *Viešosios įstaigos Lazdijų švietimo centras buhalterinės apskaitos organizavimas*

2.1.1 2016 metais centro apskaitos politika keičiama nebuvo.

2.1.2 VšĮ Lazdijų švietimo centras, tvarkydamas finansinę apskaitą ir atskaitomybę vadovaujasi šiais teisės aktais:

Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.

Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. Įsakymu Nr. 1K-372 patvirtintomis Pelną nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklėmis ir pakeistomis 2012 m. lapkričio 5 d. įsakymu Nr. 1K-371.

Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.

Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999.06.03 nutarimu Nr. 719 patvirtintomis ir 2004.07.12 nutarimu Nr. 876 pakeistomis „Inventorizacijos taisyklėmis“.

Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000.02.17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis ir 2004.10.27 d. nutarimu Nr. 1341 pakeistomis „Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis“.

2.1.3 Viešoji įstaiga Lazdijų švietimo centras rengia šias finansines ataskaitas: balansą, veiklos rezultatų ataskaitą, aiškinamąjį raštą.

2.1.4 Finansinė atskaitomybė rengiama einamųjų metų gruodžio 31 d. duomenimis.

2.1.5 Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2.1.6 Švietimo centro finansinė atskaitomybė, prieš pateikiant dalininkų susirinkimui, svarstoma ir tvirtinama įstatuose numatyta tvarka.

2.1.7 Švietimo centro direktorė tvirtina asmenų, turinčių teisę pasirašyti apskaitos dokumentus ir finansinę atskaitomybę sąrašą ir jų parašų pavyzdžius. Apskaitos dokumentai pasirašomi asmeniškai.

2.1.8 Už buhalterinės apskaitos organizavimą, atskaitomybės pateikimą laiku, apskaitos dokumentų išsaugojimą atsako švietimo centro direktorė. Švietimo centro vyriausiosios buhalterės atsakomybės ribos organizuojant apskaitos tvarkymą bei teikiant finansinę atskaitomybę nurodytos jo pareiginiuose nuostatuose.

2.1.9 Už apskaitos dokumentų išrašymą laiku ir teisingai, už juose esančių duomenų teisingumą ir ūkinės operacijos teisėtumą atsako asmenys, surašiusieji ir pasirašiusieji apskaitos dokumentus.

2.1.10 Įvykiai, įvykę pasibaigus finansiniams metams, tačiau dar nepatvirtinus finansinės atskaitomybės, tikslinami, atliekant koreguojančius įrašus (surašoma buhalterinė pažyma).

2.1.10.1 turto ir nuosavybės sąskaitose per ataskaitinį laikotarpį išaiškintos klaidos taisomos, datuojant klaidos išaiškinimo dieną, atvirkštiniais įrašais naikinant klaidingus ir atliekant teisingus įrašus, koreguojant klaidingus įrašus arba taikant raudonojo storno būdą;

2.1.10.2 pajamų ir sąnaudų sąskaitose aptiktos klaidos iki metinės finansinės atskaitomybės patvirtinimo taisomos darant atvirkštinį klaidingą įrašą ir surašant teisingą arba darant koreguojantį įrašą patikslinantį sąskaitos likutį iki teisingo;

2.1.10.3 turto ir nuosavybės sąskaitose, išaiškintos klaidos po metų rezultatų uždarymo ir atskaitomybės patvirtinimo taisomos aptikimo laikotarpio finansinėje atskaitomybėje, koreguojant klaidingus įrašus;

2.1.11 Švietimo centro apskaitos politika, galioja nuo ataskaitinio laikotarpio pradžios.

2.2 *Apskaitos informacijos formavimas (metodiniai principai).*

2.2.1 Ilgalaikis turtas. Švietimo centro veikloje ilgiau nei vienerius metus naudojamas ir ekonominę naudą teikiantis turtas į įmonės sąnaudas įskaitomas jį nudėvint ar amortizuojant. Finansinėje atskaitomybėje pateikiamas sugrupuotas į nematerialaus turto, ilgalaikio materialaus turto, ilgalaikio finansinio turto ir po vienerių metų gautinų sumų klases.

2.2.2 Ilgalaikis materialusis turtas (IMT). Tai centrui nuosavybės teise priklausantis, kuris daugelį kartų dalyvauja gamybos ir aptarnavimo procese, teikdamas centrui ekonominę naudą, ir išsaugodamas savo natūrinę formą nusidėvi naudojamas ne trumpiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) vertė yra ne mažesnė nei 300 Eur.

2.2.2.1 centras turimą materialųjį turtą apskaitoje registruoja suskirstytą pagal paskirtį šia tvarka:

Įrengimai, įranga ir įrankiai;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas;

2.2.2.2 ilgalaikis materialus turtas finansinėje apskaitoje įvertintas faktine to turto įsigijimo verte, į kurią įskaitomos su jo įsigijimu susijusios išlaidos: maitas, akcizas, kiti mokesčiai, atsivežimo bei šio turto parengimo naudoti išlaidos (instaliavimo, bandymo, derinimo ir panašios).

2.2.2.3 finansinėje ir mokestinėje apskaitoje ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas apskaičiuojamas remiantis metine nusidėvėjimo norma.

2.2.2.4 ilgalaikio materialiojo turto naudojimo pradžia laikoma švietimo centro direktorės patvirtinta turto perdavimo naudoti akto data.

2.2.2.5 švietimo centre taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.

2.2.2.6 naudojimo ilgalaikio materialaus turto darbingumui palaikyti atliekama jo eksploatacinė priežiūra.

2.2.2.7 likviduojant nudėvėtą iki likvidacinės vertės turtą, kai atsargų po likvidavimo nebūna – apskaitoje registruojamas nurašomas turtas.

2.2.2.8 likviduojant nenudėvėtą iki likvidacinės vertės turtą, kai po likvidavimo susidaro atsargos – apskaitoje registruojamas nurašomas turtas, taip pat atliekos ir (arba) netekimai (ypatingieji praradimai).

2.2.3 Trumpalaikis turtas – per vieną ataskaitinį laikotarpį (vienerius finansinius metus) pajamoms uždirbti sunaudojamas turtas. Trumpalaikiam turtui priskiriama: eksploatacinės medžiagos, atsargos, prekės pirktos, skirtos perparduoti.

2.2.3.1 trumpalaikis turtas užpajamuojamas to turto faktine savikaina, kurią sudaro sąskaitoje faktūroje nurodyta atsargų pirkimo kaina (be nuolaidų ir diskontų), atsargų atsivežimo (transportavimo bei pakrovimo, iškrovimo) kaina, draudimo kelyje išlaidos, muito mokesčiai, kitos išlaidos yra įtraukiamos į atsargų savikainą tik tiek, kiek jos susijusios su atsargų atsiradimu esamoje vietoje ir su atsargų būkle.

2.2.3.2 atsargos įkainojamos FIFO metodu, tai reiškia pirmiausia sunaudojamos tos atsargos, kurios buvo anksčiau įsigytos, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likusių atsargų savikainai priskiriamos paskutinių pirkimų kainos.

2.2.3.3 Perduotų naudojimui, medžiagų apskaitinė vertė turi būti pripažinta to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos, sąnaudomis.

2.2.4 Piniginis turtas. Piniginiam turtui priskiriami visi centro kasoje ir banke turimi pinigai. Centro apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta – eurai. Piniginis turtas švietimo centre grupuojamas į šias grupes: pinigai banko sąskaitose ir pinigai kasoje.

2.2.5 Trumpalaikių skolų švietimo centrui apskaita. Tai ne vėliau kaip per einantį po ataskaitinių finansinių metų ataskaitinį laikotarpį gautinos iš pirkėjų (paslaugos gavėjų) sumos.

2.2.6 Atsiskaitymai su atskaitingais asmenimis. Tai centro darbuotojams iš įmonės kasos ar sąskaitų banke įvairioms išlaidoms (komandiruotėms, paslaugoms, pirkimams) apmokėti skirti pinigai.

2.2.7 Pajamos. Švietimo centro pajamos sudaro – paslaugų pardavimo pajamos, tai įprastinės veiklos operacijos ir kitos veiklos pajamos.

2.2.8 Sąnaudos – tai įprastinės veiklos metu, centro turto (pinigų, atsargų, įrangos, įrengimų) sumažėjimas ar sunaudojimas bei įsipareigojimų kitoms įmonėms ar asmenims padidėjimas, siekiant uždirbti pajamų per ataskaitinį laikotarpį.

Per ataskaitinį laikotarpį patirtas sąnaudos sudaro:

pagrindinės veiklos sąnaudos;

kitos veiklos sąnaudos;

Per ataskaitinį laikotarpį centro padarytos išlaidos gali būti nedelsiant pripažintos to ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis (paprastai bendrosiomis bei administracinėmis), jeigu jų neįmanoma susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir nenurodoma, kad per ateinančius ataskaitinius

laikotarpį jos duos pajamų.

Prie netekimų priskiriami nepriklausomai nuo centro valdytojų valios patirti praradimai.

2.2.9 Švietimo centro įsiskolinimai valdžios institucijoms, socialinio draudimo įstaigoms bei darbuotojams atvaizduojami įsipareigojimų straipsnių grupėje. Mokesčiai, atlyginimai ir socialinis draudimas. Šiame straipsnyje apskaitomi įsipareigojimai yra nuolat kintantys, todėl laikotarpio pabaigai paaiškėjus, kad valstybės biudžetui ar kitiems asmenims sumokėta daugiau negu reikėjo – permokėta įsipareigojimų suma pripažįstama turtu ir fiksuojama atitinkamame skolų straipsnyje.

2.2.10 Sukauptos sąnaudos ir ateinančio laikotarpio pajamos. Čia apskaitomos tolygiai besikaupiančios sąnaudos, kurios iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos yra susikaupusios, bet švietimo centro dar neapmokėtos, ir už kurias numatoma atsiskaityti ateinančiais laikotarpiais.

2.3 Apskaitos informacijos formavimas (techniniai principai)

2.3.1 Priemonių, naudojamų tvarkant apskaitą visuma:

2.3.1.1 Sąskaitų planas bendras viso švietimo centro mastu, parengtas remiantis pavyzdiniu sąskaitų planu ir tvirtinamas direktorės įsakymu.

2.3.1.2 Inventorizacijos tvarka. Inventorizacija atliekama vadovaujantis LR Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 ir 2004.07.12 nutarimu Nr. 876 pakeistomis „Inventorizacijos taisyklėmis“ išdėstytais reikalavimais.

Pagrindinis inventorizacijos tikslas yra patikrinti, ar buhalteriniuose dokumentuose įrašyti apskaitos duomenys atitinka faktinius duomenis. Ji atlikta prieš metinės finansinės atskaitomybės sudarymą, kitais inventorizacijos tvarkoje numatytais atvejais.

Inventorizacija atliekama centro direktoriaus įsakymu. Švietimo centro vadovas įsakymu paskiria inventorizavimo komisiją, paveda jai laiku ir tinkamai atlikti inventorizaciją: nurodo, pagal kurios dienos būklę reikia ją atlikti.

Už inventorizavimo aprašuose įrašytus duomenis atsako juos pasirašiusi komisija.

Švietimo centro direktorė kartu su vyr. buhalterė atsako už teisingą inventorizacijos rezultatų bei neišieškotų trūkumų ir pertekliaus įtraukimą į apskaitą.

Inventorizacijos metu nustatytas turto perteklius užpajamuojamas. Turto trūkumą (netekimus) turi padengti jo susidarymo kaltininkai. Jeigu tokių kaltininkų nėra arba trūkumų išieškoti neįmanoma, jie nurašomi kaip netekimai.

2.3.1.3 Dokumentų sudarymo ir saugojimo tvarka. Įvykusioms ūkinėms operacijoms fiksuoti naudojami specialiųjų apskaitos dokumentų blankai ir kiti blankai reikalingi informacijai apie centro valdomą turtą, įsipareigojimus, pajamų sąnaudų kitimą registruoti.

Išdėstoma įstaigos apskaitos politika – nurodomi apskaitos principai, apskaitos metodai ir taisyklės, kurių laikomasi tvarkant apskaitą, sudarant ir pateikiant finansinę atskaitomybę.

3. PASTABOS

Viešoji įstaiga Lazdijų švietimo centras 2016 m. dalyvavo projektuose ir programose.

2016 m. buvo gautas 97500 Eur finansavimas iš Lazdijų rajono savivaldybės dalinai padengti veiklos išlaidoms, iš kurių 30100 Eur mokinio krepšelio lėšos. Comenius Strateginių partnerystės projekto Nr. 2014-1-LT01-KA201-00552 „HELP AND HELPED“ įgyvendinimui, švietimo centras gavo 11245,55 Eur finansavimą. Iš kultūros ir sporto programos projekto vykdymo finansavimui gauta 650 Eur, o iš visuomenės sveikatos rėmimo specialiosios programos – 350 Eur.

1 lentelė. Viešosios įstaigos Lazdijų švietimo centro finansavimo analizė už 2016 metus

Finansavimo šaltinis	Likutis 2016-01-01	Gautas finansavimas	Panaudotas finansavimas	Likutis 2016-12-31	Gautinas finansavimas

Lazdijų rajono savivaldybė		97500,00	97500,00		
Lazdijų rajono savivaldybė		800,00	800,00		
Lazdijų rajono savivaldybė		11245,55	11245,55		
Kitos finansavimo pajamos		3457,72	3457,72		
Iš viso finansavimo pajamų		113003,27	113003,27		

Ilgalaikiam turtui priskiriamas turtas, kuris teiks centrui ekonominės naudos ilgiau negu vienerius metus. Įstaigoje naudojamas įvairus ilgalaikis turtas, kuris yra suskirstytas į smulkesnes grupes, todėl yra patvirtintas skirtingas naudingo tarnavimo laikas metais:

- baldai – 6 m;
- inventorius – 4 m;
- buitinė technika – 4 m;
- biuro technika – 3 m.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) būdu. Įstaigos balanse ilgalaikis turtas parodomas likutine verte – įsigijimo ir nusidėvėjimo skirtumu.

2 lentelė. Viešosios įstaigos Lazdijų švietimo centro ilgalaikio turto būklė 2016 metais

	Įsigijimo vertė	Nusidėvėjimo suma 2016 01 01	Įsigyta 2016 m.	Nusidėvėjimo suma 2016 m.	Likutinė vertė
Nematerialus turtas	4732	2767		1162	803
Materialus turtas:					
Inventorius	4900	4898			2
Buitinė technika	312	311			1
Biuro technika	23752	18563		4496	693
Baldai	22131	21440		169	522
Viso:	55827	47979		5827	2021

Ataskaitinių metų pabaigai švietimo centro kapitalas – 12543,49 Eur. Kapitalą sudaro dalininkų įnašai, tai Lazdijų rajono savivaldybės įnašas.

Grynųjų pinigų likutis atsiskaitomosiose sąskaitose – 1997,47 Eur.

Pirkėjų skolos – 1049,60 Eur.

Skolos tiekėjams – 2344,55 Eur.

3 lentelė. Viešosios įstaigos Lazdijų švietimo centro straipsnio "Atsiskaitomosios sąskaitos" sumų detalizavimas

Sąskaitų pavadinimas	Likutis
Projektų lėšos	1099,36
Pagal pavedimus	898,11

Viso:	1997,47
-------	---------

4 lentelė. Viešosios įstaigos Lazdijų švietimo centro straipsnio "Skolos tiekėjams" sumų detalizavimas

Tiekėjo pavadinimas	Likutis
Lazdijų rajono savivaldybės viešoji biblioteka	503,05
UAB „Bitė Lietuva“	68,41
AB Lietuvos paštas	26,55
Lazdijų rajono savivaldybės administracija	1396,94
AB TEO LT	2,61
VšĮ Lazdijų kultūros centras	12,00
UAB „Martinetas“	0,99
Kalvarijos gimnazija	160,00
Leipalingio miestelio bendruomenė	174,00
Viso:	2344,55

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 82193,03 Eur, tai daugiabučių namų atnaujinimo programos statybos darbų pirkėjų įsiskolinimas statybos darbų vykdytojams, UAB „Gersta“-70879,04 Eur ir UAB „Dzūkijos medis“ – 11313,99 Eur.

5 lentelė. Viešosios įstaigos Lazdijų švietimo centro straipsnio "Pirkėjų įsiskolinimas" sumų detalizavimas

Pirkėjo pavadinimas	Likutis
Artūras Čiurlionis	15,00
Alytaus r. Daugų Vlado Mirono gimnazija	258,10
Rūta Jakulienė	101,50
VšĮ Mokymosi mokykla	644,00
UAB Lazdijų šiluma	31,00
Viso:	1049,60

Švietimo centro direktorei Eglei Mačionienei 2016 m. išmokėta suma – 12561,41 Eur.

Pajamos 2016 m. iš viso sudarė 152741,85 Eur.

pajamos už suteiktas paslaugas ataskaitiniais metais sudarė 39738,58 Eur :

pajamos už organizuojamus seminarus ir kursus – 20260,50 Eur;

pajamos už renginių ir mokymų organizavimą – 3500,00 Eur;

pajamos už daugiabučių namų renovacijos projekto administravimą – 15759,69 Eur;

pajamos už ECDL testų laikymą – 91,79 Eur;

nuomos pajamos – 126,60 Eur.

Kompensuotos sąnaudos 113003,27 Eur – tai sąnaudos, kurios kompensuojamos iš finansavimo pajamų.

Sąnaudos 2016 m. iš viso sudarė 151811,73 Eur:

Suteiktų paslaugų savikaina – 15071,02 Eur,

Veiklos sąnaudas 136740,71 Eur:

darbuotojų išlaikymo sąnaudos – 100302,81 Eur,

ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 5827,09 Eur,

patalpų išlaikymo sąnaudos – 10193,86 Eur,

ryšių sąnaudos – 1449,71 Eur,
kitos veiklos – 18967,24 Eur.

Švietimo centro veiklos rezultatas per ataskaitinį laikotarpį - **930,12 Eur** pelnas.

Užbalansinėje sąskaitoje apskaitomas:

pagal panaudos sutartį naudojamas **turtas**:

- centro patalpos - 2008 m. rugpjūčio 1 d. perdavimo – priėmimo aktu viešajai įstaigai Lazdijų švietimo centrui perduotos Lazdijų rajono savivaldybės viešosios bibliotekos patikėjimo teise valdomas ir Lazdijų rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančios patalpos, kurių plotas 243,91 m², laikotarpiui iki 2018 m. rugpjūčio mėn. 1 d.
- kompiuterinė tarnybinės paskirties techninė įranga – 2007 m. sausio 31 d. perdavimo ir priėmimo aktu Nr. 1 centrui perduotas saugoti Kauno technologijos universiteto patikėjimo teise valdomas turtas, kurio vertė 6974,20 Eur, laikotarpiui kol šis turtas bus perduotas centrui pagal panaudos sutartį arba grąžintas davėjui.
- ilgalaikis ir trumpalaikis turtas – 2013 m. rugpjūčio 28 d. perdavimo priėmimo aktu perduotas iš Lazdijų rajono savivaldybės pedagoginės psichologinės tarnybos, kuris buvo gautas iš Specialiosios pedagogikos ir psichologijos centro pagal panaudos sutartis, jo vertė 3892,84 Eur.
- ilgalaikis ir trumpalaikis turtas perdavimo priėmimo aktu perduotas Specialiosios pedagogikos ir psichologijos centro pagal panaudos sutartis, jo vertė 1402,99 Eur.
- centro patalpos - 2014 m. rugpjūčio mėn. perdavimo – priėmimo aktu viešajai įstaigai Lazdijų švietimo centrui perduotos Lazdijų rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančios patalpos, kurių plotas 483,01 m² ir pradinė įsigijimo vertė – 102101,67 Eur, laikotarpiui iki 2018 m. gruodžio mėn. 9 d.

daugiabučių namų atnaujinimo programų **lėšos**:

- administruojamų paskolų suma metų pabaigoje yra 1625799,22 Eur.
- administruojamų paskolų palūkanų suma metų pabaigoje 46776,56 Eur.
- lėšos kaupiamųjų lėšų sąskaitose sudaro 26064,13 Eur, iš jų: 25854,21 Eur valstybės paramos (klimato kaitos specialiosiomis lėšomis) energinį efektyvumą didinančioms priemonėms lėšos ir 209,92 Eur gyventojų įmokos kreditui dengti.
- pagal lengvatinio kredito sutartis su banku privalomų sumokėti įmokų suma per ateinančius 12 mėnesių sudaro 70677,19 Eur.
- metų pabaigoje administruojama 20 namų: septyni Lazdijuose ir trylika Veisiejuose.
- administruojamos paskolos turi būti grąžintos iki 2031 – 2036 metų.

Direktorė



Eglė Mačionienė

Vyriausioji buhalterė



Lina Miknevičienė