

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, finansinės būklės

Kelmės specialioji mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190100485. Liolių 19, Kelmė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. rugpjūčio 5 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	I	166,841.43	173,224.77
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		166,841.43	173,224.77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		90,927.37	91,876.15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		513.03	606.57
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6,685.51	7,399.57
II.6	Transporto priemonės		36,321.04	39,673.72
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3,133.26	3,603.66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		23,589.02	24,392.90
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		5,672.20	5,672.20
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	98,077.26	65,432.16
I.	Atsargos	3	282.14	670.95
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		282.14	670.95
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	4	2,646.05	1,042.65
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	69,208.24	24,879.76
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, turtą, paslaugas		921.97	1,083.08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		68,286.27	23,796.68
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	25,940.83	38,838.80
	IŠ VISO TURTO:	7	264,918.69	238,656.93
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	194,802.97	213,777.17
I.	Iš valstybės biudžeto		68,988.58	72,401.66
II.	Iš savivaldybės biudžeto		63,966.23	65,024.45
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		51,396.14	62,643.10
IV.	Iš kitų šaltinių		10,452.02	13,707.96
E.	JSIPAREIGOJIMAI		68,540.24	23,617.20
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	68,540.24	23,617.20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		907.48	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		907.48	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9,715.84	34.32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		118.14	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		57,798.78	23,582.88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	10	1,575.48	1,262.56
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1,575.48	1,262.56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		312.92	(175.05)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1,262.56	1,437.61
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		264,918.69	238,656.93

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Dalia Viliūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Nijolė Butkuvienė
(vardas ir pavardė)

Kelmės specialioji mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190100485, Liolių 19, Kelmė

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

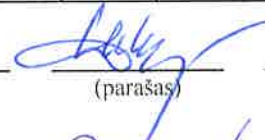
2019 m. rugpjūčio 5 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	11	403,121.35	397,810.89
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		396,071.29	392,721.06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		371,956.93	364,808.42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1,591.42	2,876.35
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18,008.83	19,514.17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4,514.11	5,522.12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7,050.06	5,089.83
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7,050.06	5,089.83
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	402,808.43	398,089.33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		327,427.50	278,927.78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6,383.34	2,410.86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13,193.54	11,626.89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		16.62	51.19
V.	TRANSPORTO		14,519.42	11,932.72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4,803.13	13,082.54
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		254.67	28,556.14
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		24,227.90	37,512.99
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11,982.31	13,988.22
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	13	312.92	(278.44)
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			

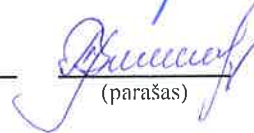
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		312.92	(278.44)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	14	312.92	(278.44)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


(parašas)

Dalia Viliūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Nijolė Butkuvienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190100485, Kelmės specialioji mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

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	Neatlygintina i gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	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):	72,401.66	325,758.58					(329,171.66)				68,988.58	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	72,146.91	17,041.74	(551.99)				(19,777.92)				68,858.74	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	254.75	308,716.84	551.99				(309,393.74)				129.84	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	65,024.45	415.06					(1,473.28)				63,966.23	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	65,024.45						(1,058.22)				63,966.23	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		415.06					(415.06)					
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):	62,643.10	6,588.00		173.87			(18,008.83)				51,396.14	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	34,868.85		805.50	173.87			(3,911.99)				31,936.23	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	27,774.25	6,588.00	(805.50)				(14,096.84)				19,459.91	
4.	Iš kitų šaltinių:	13,707.96	300.00					(3,555.94)				10,452.02	

4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8,945.50		1,616.45					(3,237.24)			7,324.71
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4,762.46	300.00	(1,616.45)					(318.70)			3,127.31
5.	Iš viso finansavimo sumų	213,777.17	333,061.64		173.87				(352,209.71)			194,802.97



KELMĖS SPECIALIOJI MOKYKLA

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

BENDROJI DALIS

Kelmės specialioji mokykla – Kelmės rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre 1995 m. birželio 2 d., kodas 190100485, adresas – Liolių g. 19, LT-86185 Kelmė. Mokykla įsteigta 1992 m. kovo 1 d.

Mokyklos pagrindinė paskirtis – intelekto sutrikimų turintiems skirta mokykla. Pagrindinė veiklos rūšis – intelekto sutrikimų turinčių asmenų ugdymas pagal formaliojo švietimo programas. Mokyklos veiklos tikslas padėti specialiųjų poreikių asmenims suvokti bendrąsias žmogaus vertybės, rengti juos savarankiškam gyvenimui, ugdyti kasdieninių, buitinių, kūrybinių, darbinių įgūdžių. Mokyklos uždavinys – teikti mokiniams kokybišką specialųjį pradinį, pagrindinį išsilavinimą. Mokykla turi bendrąbutį, teikia mokiniams nemokamą maitinimą. Pagrindinės pajamos yra valstybės biudžeto (mokinio krepšeliui), specialioji tikslinė dotacija skirta šalies mokiniams turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių (ūkio lėšos), socialinei paramai mokiniams teikti, biudžetinių įstaigų pajamos, kitų juridinių ir fizinių asmenų dovanotos ar kitaip perduotos lėšos, tikslinės paskirties lėšos pagal pavedimus.

Kelmės specialiosios mokyklos darbuotojų skaičius 2019 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo – 54.

Kelmės specialioji mokykla kontroliuojamų asocijuotų subjektų filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.

PASTABOS

Kelmės specialiosios mokyklos finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos viešojo sektoriaus apskaitos standartus (VSAFAS). Finansinės ataskaitos sudarytos eurais. Apskaitos politika per 2019 m. II ketvirtį nesikeitė.

Pastaba Nr. 1 Ilgalaikio turto likutinė vertė - 166841,43 eurų. Per 2019 metų II ketvirtį ilgalaikio materialiojo turto gauta ar nurašyta nebuvo. Ilgalaikio turto likutinė vertė metų pradžiai buvo 173224,77 eurų, nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudaro 6383,34 eurų.

Pastaba Nr. 2 Trumpalaikio turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 98077,26 eurų. Trumpalaikį turtą sudaro atsargų likutis, išankstiniai apmokėjimai, gautinos sumos, pinigai banko sąskaitose.

Pastaba Nr. 3 Atsargų likutis 2019 metų pradžioje buvo 670,95 eurų. Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį atsargų (degalų, ūkinių medžiagų, atsarginių dalių, kanceliarinių prekių, spaudinių, maisto prekių, ūkinio inventoriaus) už 32791,77 eurų, sunaudota atsargų už 33180,58 eurų, atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 282,14 eurų.

Pastaba Nr. 4 Išankstinių apmokėjimų likutis laikotarpio pabaigoje 2646,05 eurai. Juos sudaro 33,52 eurų leidinių prenumerata, draudimas 101,00 eurų, išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas 2511,53 eurų.

Pastaba Nr. 5 Gautinų sumų likutis 69208,24 eurų. Sukauptas gautinas sumas sudaro: sukauptas atostogų rezervo likutis 57798,78 eurų, mokėtinos sumos 9580,01 eurų, gautinos sumos už suteiktas paslaugas 907,48 eurų, gautinos sumos už prekes ir paslaugas 921,97 eurų.

Pastaba Nr. 6 Pinigų likutis banko sąskaitose 25940,83 eurų laikotarpio pabaigoje, liko nepanaudotos valstybės biudžeto lėšos: mokymo lėšos 10,28 eurų, specialioji tikslinė dotacija savivaldybių mokyklos skirtos šalies mokiniams, turintiems specialiųjų poreikių 10,28 eurų, socialinei paramai mokiniams teikti 8,28 eurų. Europos Sąjungos projektų 16948,58 eurų, paramos lėšos 8055,93 eurų, biudžetinių įstaigų pajamos 907,48 eurų.

Pastaba Nr. 7 Finansinės būklės ataskaitoje II ketvirčio pabaigai turto likutis 264918,69 eurų.

Pastaba Nr. 8 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis 194802,97 eurų. Finansavimo lėšų likutis iš valstybės biudžeto 68988,58 eurų (pinigų likutis banko sąskaitoje 28,84 eurų, ilgalaikio turto likutinė vertė 68542,88 eurų, atsargų likutis 282,14 eurų, išankstiniai apmokėjimai 134,72 eurų), iš savivaldybės biudžeto 63966,23 eurų ilgalaikio turto likutinė vertė, iš Europos Sąjungos 51396,14 eurų (pinigų likutis 16948,58, ilgalaikio turto likutinė vertė 31936,23 eurų, išankstiniai apmokėjimai už paslaugas 2511,33 eurų), iš kitų šaltinių 10452,02 eurų (ilgalaikio turto likutinė vertė 2396,09 eurų, pinigų likutis 8055,93 eurų).

Pastaba Nr. 9 Trumpalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis 68540,24 eurų. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: kitos mokėtinos sumos biudžetui 907,48

eurų, tiekėjams mokėtinos sumos 9715,84 eurų, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 118,14 eurų, sukauptos mokėtinos sumos 57798,78 eurų (sukaupti atostoginiai 57267,11 eurų, sukauptas atostoginių socialinis draudimas 531,67 eurų).

Pastaba Nr. 10 Grynasis turtas 1575,48 eurų, jį sudaro biudžetinių įstaigų pajamų įmokos.

Pastaba Nr. 11 Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos 403121,35 eurų: pajamos iš valstybės biudžeto 371956,93 eurų, pajamos iš savivaldybės biudžeto 1591,42 eurų, Europos Sąjungos 18008,83 eurų, iš kitų finansavimo šaltinių 4514,11 eurų, pagrindinės veiklos kitos pajamos 7050,06 eurų (biudžetinių įstaigų pajamos).

Pastaba Nr. 12 Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 402808,43 eurų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 327427,50 eurų, nusidėvėjimo sąnaudos 6383,34 eurų, komunalinių paslaugų ir ryšių 13193,54 eurų (šildymo 8650,91 eurų, elektros energijos 3033,13 eurų, vandentiekio ir kanalizacijos 1004,69 eurų, ryšių paslaugų 270,69 eurų, šiukšlių išvežimo sąnaudos 234,12 eurų), komandiruočių sąnaudos 16,62 eurų, transporto sąnaudos 14519,42 eurų, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 4803,13 eurų, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 254,67 eurų, sunaudotų atsargų savikaina 24227,90 eurų, kitos paslaugos 11982,31 eurų.

Pastaba Nr. 13 Pagrindinės veiklos perviršis 312,92 eurai.

Pastaba Nr. 14 Grynasis perviršis 312,92 eurai.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto nebuvo.

Direktorė

Dalia Viliūnienė

N. Butkuvienė, tel. (8 427) 51322, el. p. kelme.specialioji@gmail.com

Savivaldybės biudžetinė įstaiga
Liolių g. 19, 86185 Kelmė

Tel. (8 427) 51325, mob.868693245
El. p. kelme.specmla@gmail.com

Duomenys kaupiami ir saugomi
Juridinių asmenų registre
Kodas 190100485