

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

Kelmės specialioji mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190100485, Liolių g. 19, LT-86185 Kelmė

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

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

2019 m. lapkričio 19 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	169,772.36	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		169,772.36	173,224.77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		90,452.98	91,876.15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6,588.86	606.57
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6,328.48	7,399.57
II.6	Transporto priemonės		34,644.70	39,673.72
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2,898.06	3,603.66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		23,187.08	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	39,447.45	65,432.16
I.	Atsargos	3	1,276.52	670.95
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1,276.52	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	128.01	1,042.65
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	16,243.17	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		1,248.18	1,083.08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14,994.99	23,796.68
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	21,799.75	38,838.80
	IŠ VISO TURTO:	7	209,219.81	238,656.93
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	192,976.64	213,777.17
I.	Iš valstybės biudžeto		70,963.18	72,401.66
II.	Iš savivaldybės biudžeto		63,440.72	65,024.45
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		45,842.18	62,643.10
IV.	Iš kitų šaltinių		12,730.56	13,707.96
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		14,962.76	23,617.20
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	14,962.76	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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6,394.26	34.32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14.66	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8,553.84	23,582.88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1,280.41	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	10	1,280.41	1,262.56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		17.85	(175.05)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1,262.56	1,437.61
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		209,219.81	238,656.93

L. e. direktorės pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Irena Biliuvienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Nijolė Butkuvienė
(vardas ir pavardė)

Kelmės specialioji mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190100485, Liolių g. 19, LT-86185 Kelmė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019 m. lapkričio 19 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	11	511,249.28	572,511.35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		503,051.95	566,386.50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		475,391.44	539,125.20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2,446.67	3,469.06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		23,570.78	20,482.17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1,643.06	3,310.07
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8,197.33	6,124.85
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8,197.33	6,124.85
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	511,231.43	572,664.89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		419,552.80	421,634.57
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9,575.01	3,884.76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13,990.05	13,010.79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		26.56	69.28
V.	TRANSPORTO		16,619.13	14,474.57
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4,903.13	14,205.54
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3,050.24	43,924.75
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		26,846.65	45,750.97
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16,667.86	15,709.66
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	13	17.85	(153.54)
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		17.85	(153.54)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	14	17.85	(153.54)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. direktorės pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Irena Biliuvienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Nijolė Butkuvienė
(vardas ir pavardė)

190100485, Liolių g. 19, LT-86185 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. RUGSĖJO 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 pergrupavim as	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavim o sumų sumažėjima s dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų 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	482,930.64		12.00			(484,381.12)				70,963.18	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	72,146.91	29,232.97	(5,449.01)									
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	254.75	453,697.67	5,449.01				(26,318.43)				69,624.44	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	65,024.45	813.76		46.18			(458,062.69)				1,338.74	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	65,024.45						(2,443.67)				63,440.72	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		813.76		46.18			(1,633.51)				63,437.12	
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		181.86			(810.16)				3.60	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	34,868.85		1,304.50				(23,570.78)				45,842.18	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	27,774.25	6,588.00	(1,304.50)	181.86			(5,885.29)				30,469.92	
4.	Iš kitų šaltinių:	13,707.96	300.00		33.42			(17,685.49)				15,372.26	
								(1,310.82)				12,730.56	

4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8,945.50			33.42		(1,024.12)			9,148.78
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4,762.46	300.00				(286.70)			3,581.78
5.	Iš viso finansavimo sumų	213,777.17	490,632.40		273.46		(511,706.39)			192,976.64



KELMĖS SPECIALIOJI MOKYKLA

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 METŲ III 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 – 56.

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 eurai. Apskaitos politika per 2019 m. III ketvirtį nesikeitė.

Pastaba Nr. 1 Ilgalaikio turto likutinė vertė - 169772,36 eurų. Per 2019 metų III ketvirtį ilgalaikio materialiojo turto gauta už 6122,60 eurų, nurašyta nebuvo. Ilgalaikio turto likutinė vertė metų pradžiai buvo 173224,77 eurų, nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudaro 9575,01 eurų.

Pastaba Nr. 2 Trumpalaikio turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 39447,45 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 39164,29 eurų, sunaudota atsargų už 38558,72 eurų, atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1276,52 eurų.

Pastaba Nr. 4 Išankstinių apmokėjimų likutis laikotarpio pabaigoje 128,01 eurai. Juos sudaro išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 39,28 eurų, 16,78 eurų leidinių prenumerata, draudimas 71,75 eurų, išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas 0,20 eurų.

Pastaba Nr. 5 Gautinų sumų likutis 16243,17 eurų. Sukauptas gautinas sumas sudaro: sukauptas atostogų rezervo likutis 8553,84 eurų, mokėtinos sumos 6408,92 eurų, gautinos sumos už suteiktas paslaugas 1280,41 eurų.

Pastaba Nr. 6 Pinigų likutis banko sąskaitose 21799,75 eurų laikotarpio pabaigoje, liko nepanaudotos valstybės biudžeto lėšos: specialioji tikslinė dotacija savivaldybių mokyklos skirtos šalies mokiniams, turintiems specialiųjų poreikių 2387,51 eurų, socialinei paramai mokiniams teikti 33,09 eurų, savivaldybės biudžeto 3,60 eurų, Europos Sąjungos projektų 15372,26 eurų, paramos lėšos 4003,29 eurų.

Pastaba Nr. 7 Finansinės būklės ataskaitoje III ketvirčio pabaigai turto likutis 209219,81 eurų.

Pastaba Nr. 8 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis 192976,64 eurų. Finansavimo lėšų likutis iš valstybės biudžeto 70963,18 eurų (pinigų likutis banko sąskaitoje 2420,60 eurų, ilgalaikio turto likutinė vertė 67470,29 eurų, atsargų likutis 944,28 eurų, išankstiniai apmokėjimai 128,01 eurų), iš savivaldybės biudžeto 63440,72 eurų (ilgalaikio turto likutinė vertė 63437,12 eurų, pinigų likutis 3,60 eurų), iš Europos Sąjungos 45842,18 eurų (pinigų likutis 15372,26, ilgalaikio turto likutinė vertė 30469,92 eurų), iš kitų šaltinių 12730,56 eurų (ilgalaikio turto likutinė vertė 8395,03 eurų, pinigų likutis 4003,29 eurų, atsargų likutis 332,24 eurų).

Pastaba Nr. 9 Trumpalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis 14962,76 eurų. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 6394,26 eurų, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 14,66 eurų, sukauptos mokėtinos sumos 8553,84 eurų (sukaupti atostoginiai 8414,47 eurų, sukauptas atostoginių socialinis draudimas 139,37 eurų).

Pastaba Nr. 10 Grynasis turtas 1280,41 eurų, jį sudaro biudžetinių įstaigų pajamų įmokos.

Pastaba Nr. 11 Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos 511249,28 eurų: pajamos iš valstybės biudžeto 475391,44 eurų, pajamos iš savivaldybės biudžeto 2446,67 eurų, Europos Sąjungos 23570,78 eurų, iš kitų finansavimo šaltinių 1643,06 eurų, pagrindinės veiklos kitos pajamos 8197,33 eurų (biudžetinių įstaigų pajamos).

Pastaba Nr. 12 Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 511231,43 eurų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 419552,80 eurų, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 9575,01 eurų, komunalinių paslaugų ir ryšių 13990,05 eurų (šildymo 8650,91 eurų, elektros energijos 3573,39 eurų, vandentiekio ir kanalizacijos 1052,94 eurų, ryšių paslaugų 414,12 eurų, šiukšlių išvežimo sąnaudos 298,69 eurų), komandiruočių sąnaudos 26,56 eurų, transporto sąnaudos 16619,13 eurų, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 4903,13 eurų, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 3050,24 eurų, sunaudotų atsargų savikaina 26846,65 eurų, kitos paslaugos 16667,86 eurų.

Pastaba Nr. 13 Pagrindinės veiklos perviršis 17,85 eurai.

Pastaba Nr. 14 Grynasis perviršis 17,85 eurai.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto nebuvo.

L. e. direktorės pareigas



Irena Biliuvienė

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