

(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,

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. gegužės 19 d. N

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	163,052.98	166,311.79
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		163,052.98	166,311.79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		89,504.20	89,978.59
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6,325.22	6,457.04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5,638.30	5,977.42
II.6	Transporto priemonės		31,292.02	32,968.36
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2,427.66	2,662.86
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		22,193.38	22,595.32
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		5,672.20	5,672.20
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	83,194.36	58,480.02
I.	Atsargos	3	1,151.84	728.29
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1,151.84	728.29
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	530.93	1,042.88
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	57,685.16	28,872.14
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		1,550.25	1,012.17
III.5	Sukauptos gautinos sumos		56,134.91	27,859.97
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	23,826.43	27,836.71
	IŠ VISO TURTO:		246,247.34	224,791.81
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	188,005.65	195,919.67
I.	Iš valstybės biudžeto		70,612.60	67,885.08
II.	Iš savivaldybės biudžeto		62,378.90	62,908.01
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		43,626.79	51,908.29
IV.	Iš kitų šaltinių		11,387.36	13,218.29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		56,134.91	27,341.55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	56,134.91	27,341.55
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		556.53	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		556.53	
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		3,378.07	0.77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1,083.97	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		51,116.34	27,340.78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTA	9	2,106.78	1,530.59
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2,106.78	1,530.59
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		576.19	268.03
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1,530.59	1,262.56
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		246,247.34	224,791.81

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 g. 19, LT-86185 Kelmė

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. gegužės 19 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10	247,526.86	207,270.02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		243,947.20	204,469.84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		223,777.51	186,066.57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		6,763.26	732.25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11,575.50	14,924.13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1,830.93	2,746.89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3,579.66	2,800.18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3,579.66	2,800.18
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	246,950.67	207,128.02
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		205,913.14	161,680.02
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3,258.81	3,191.67
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8,200.87	9,598.35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		16.70	7.63
V.	TRANSPORTO		7,083.51	6,444.55
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		113.18	4,488.88
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		89.13	223.79
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11,466.95	11,505.06
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10,808.38	9,988.07
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	12	576.19	142.00
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			

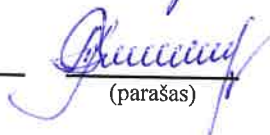
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	13	576.19	142.00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		576.19	142.00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
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 žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190100485, Ljolių 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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį							Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams			
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):	67.885,08	198.264,74		3,46			(195.540,68)				70.612,60
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	67.537,68	16.065,28	(3.467,95)	3,46			(9.982,59)				70.155,88
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	347,40	182.199,46	3.467,95				(185.558,09)				456,72
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	62.908,01	6.234,15					(6.763,26)				62.378,90
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	62.908,01						(529,11)				62.378,90
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		6.234,15					(6.234,15)				
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):	51.908,29	3.294,00					(11.575,50)				43.626,79

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	29.003,61		709,17				(2.140,17)			27.572,61
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	22.904,68	3.294,00	(709,17)				(9.435,33)			16.054,18
4.	Iš kitų šaltinių:	13.218,29						(1.830,93)			11.387,36
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8.725,53						(1.820,43)			6.905,10
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.492,76						(10,50)			4.482,26
5.	Iš viso finansavimo sumų	195.919,67	207.792,89		3,46			(215.710,37)			188.005,65



KELMĖS SPECIALIOJI MOKYKLA

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 METŲ I 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 bendrabutį, teikia mokiniams nemokamą maitinimą.

Kelmės specialiosios mokyklos darbuotojų skaičius 2020 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo – 63.

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 2020 m. I ketvirtį nesikeitė.

Apskaita tvarkoma naudojantis buhalterine apskaitos programa Biudžetas VS.

Pastaba Nr. 1. Ilgalaikio turto likutinė vertė - 163052,98 eurų. Per 2020 metų I ketvirtį ilgalaikio materialiojo turto gauta ar nurašyta nebuvo. Ilgalaikio turto likutinė vertė metų pradžiai buvo 166311,79 eurų nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudaro 3258,81 eurų.

Pastaba Nr. 2. Trumpalaikio turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 83194,36 eurų. Trumpalaikį turtą sudaro atsargų likutis, išankstiniai apmokėjimai, gautinos sumos, pinigai banko sąskaitose.

Pastaba Nr. 3. Atsargų likutis 2020 metų pradžioje buvo 728,29 eurų. Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį atsargų (degalų, ūkinių medžiagų, atsarginių dalių, kanceliarinių prekių, spaudinių, maisto prekių, ūkinio inventoriaus) už 15774,23 eurų, sunaudota atsargų už 15350,68 eurų. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1151,84 eurų.

Pastaba Nr. 4. Išankstinius apmokėjimų likutis 530,93 eurų. Jį sudaro spaudos prenumerata 50,99 eurų, transporto draudimas 168,98 eurų, išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas 310,96 eurų.

Pastaba Nr. 5. Gautinų sumų likutis 57685,16 eurų. Gautinas sumas sudaro: sukauptas atostogų rezervo likutis 51116,34 eurų, mokėtinos sumos 4462,04 eurų, gautinos sumos už suteiktas paslaugas 556,53 eurų, gautinos sumos už prekes ir paslaugas 1550,25 eurų.

Pastaba Nr. 6. Pinigų likutis banko sąskaitose 23826,43 eurų laikotarpio pabaigoje, liko nepanaudotos valstybės biudžeto lėšos 4048,13 eurų, Europos Sąjungos projektų 15905,18 eurų, paramos lėšos 3316,59 eurų, biudžetinių įstaigų pajamos 556,53 eurų.

Pastaba Nr. 7. Finansinės būklės ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis 188005,65 eurų. Finansavimo lėšų likutis iš valstybės biudžeto 70612,60 eurų (pinigų likutis banko sąskaitoje 4048,13 eurų, ilgalaikio turto likutinė vertė 65135,29 eurų, atsargų likutis 1047,25 eurų, išankstiniai apmokėjimai 381,93 eurų), iš savivaldybės biudžeto 62378,90 (ilgalaikio turto likutinė vertė), iš Europos Sąjungos 43626,79 eurų (pinigų likutis 15905,18 eurų, ilgalaikio turto likutinė vertė 27537,30 eurų, išankstiniai apmokėjimai 149,00 eurų, atsargų likutis 35,31 eurų, iš kitų šaltinių 11387,36 eurų (ilgalaikio turto likutinė vertė 8001,49 eurų, pinigų likutis 3316,59 eurų, atsargų likutis 69,28 eurų).

Pastaba Nr. 8. Trumpalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis 56134,91eurų. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: kitos mokėtinos sumos biudžetui 556,53 eurų, tiekėjams mokėtinos sumos 3378,07 eurų, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 1083,97 eurų, sukauptos mokėtinos sumos 51116,34 eurų (sukaupti atostoginiai 50353,41 eurų, sukauptas atostoginių socialinis draudimas 762,93 eurų).

Pastaba Nr. 9. Grynasis turtas 2106,78 eurų, jį sudaro biudžetinių įstaigų pajamos.

Pastaba Nr. 10. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos 247526,86 eurų: pajamos iš valstybės biudžeto 223777,51 eurų, pajamos iš savivaldybės biudžeto 6763,26 eurų, Europos Sąjungos 11575,50 eurų, iš kitų finansavimo šaltinių 1830,93 eurų, pagrindinės veiklos kitos pajamos 3579,66 eurų (biudžetinių įstaigų pajamos).

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 246950,67 eurų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 205913,14 eurų, nusidėvėjimo sąnaudos 3258,81 eurų, komunalinių paslaugų ir ryšių 8200,87 eurų (šildymo 5903,32 eurų, elektros energijos 1437,91 eurų, vandentiekio ir kanalizacijos 553,38 eurų, ryšių paslaugų 183,17 eurų, šiukšlių išvežimo sąnaudos 123,09 eurų), komandiruočių sąnaudos 16,70 eurų, transporto sąnaudos 7083,51 eurų,

kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 113,18 eurų, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 89,13 eurų, sunaudotų atsargų savikaina 11466,95 eurų, kitos paslaugos 10808,38 eurų.

Pastaba Nr. 12. Pagrindinės veiklos perviršis 576,19 eurai.

Pastaba Nr. 13. Grynasis perviršis 576,19 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