

(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Kelmės "Aukuro" pagrindinė mokykla  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
190092348

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

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

2019-08-16 Nr. 85  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		1980252,70	1581231,86
I.	Nematerialusis turtas	1	0,58	0,58
I.1	Pėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,58	0,58
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1980252,12	1581231,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1710073,72	1302332,64
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		149516,58	156261,72
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2165,19	2401,35
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1115,64	1633,27
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		117380,99	118402,30
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		59,94	59,94
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		56980,62	61815,95
I.	Atsargos	3	7802,74	2566,08
I.1	Strateginės ir nelečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likinis inventorių		7802,74	2566,08
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		72,28	18,43
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	38380,31	49975,37
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		7230,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		296,70	296,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		31018,00	49468,79
III.6	Kitos gautinos sumos		35,61	210,08
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	10525,29	9255,87
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>2037293,26</b>	<b>1643107,75</b>
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	6	1996855,21	1591217,15
I.	Iš valstybės biudžeto		105820,87	104719,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1302451,66	894868,93
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		579569,39	587756,24
IV.	Iš kitų šaltinių		9013,29	3872,59
E.	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>	7	38381,46	51625,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		38381,46	51625,00
II.1	Ilgalaikių atidėjimų cinamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų cinamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos j Europos Sąjungos biudžetui			
II.6	Mokėtinės sumos j biudžetui ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		18670,90	17710,84
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		12686,05	2294,51
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		7024,51	30968,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			651,09
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	8	2056,59	265,60
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2056,59	265,60
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1790,99	94,76
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		265,60	360,36
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>2037293,26</b>	<b>1643107,75</b>

Direktorius \_\_\_\_\_  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
Vyr. specialistas \_\_\_\_\_  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Asta Zavadskienė \_\_\_\_\_  
(parašas) (vardas ir pavardė)  
Rita Liusauskienė \_\_\_\_\_  
(parašas) (vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kelmės "Aukuro" pagrindinė mokykla  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
190092348, J.Janonio g. 9 Kelmė, Lietuva  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

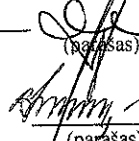
2019-08-16 Nr. 85.  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>499608,13</b>	<b>463119,92</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	495055,90	458521,67
I.1.	Iš valstybės biudžeto		330928,39	290798,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		139256,71	142302,72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		23742,67	23246,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1128,13	2174,60
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	4552,23	4598,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4552,23	4598,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS</b>	11	<b>497817,14</b>	<b>460618,58</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		400833,18	372854,1
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		22131,38	20717,04
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		40871,59	26147,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		179,68	212,00
V.	TRANSPORTO		4423,31	3985,99
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1564,00	146,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5613,01	7193,53
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		22200,99	29362,30
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>	12	<b>1790,99</b>	<b>2501,34</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKĖSTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>1790,99</b>	<b>2501,34</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		<b>1790,99</b>	<b>2501,34</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

\_\_\_\_\_  
Vyr. specialistas  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Asta Zavadskienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Rita Lisauskienė  
(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)

190092348, Kelmės Aukuro pagrindinė 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 sumų (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gaufinių) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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):	104.719,39	352.166,73					(351.065,25)				105.820,87	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	104.719,39	3.250,87	(17,89)				(2.337,02)				105.615,35	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		348.915,86	17,89				(348.728,23)				205,52	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	894.868,93	128.415,57		1.268.928,51			(147.458,93)			7.230,00	1.302.451,66	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	894.640,42	4.531,45		1.268.928,51			(16.616,61)				1.301.951,35	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	228,51	123.884,12					(130.842,32)			7.230,00	500,31	

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):	587.756,24	25.248,34			(9.692,52)	(23.742,67)		579.569,39
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	583.608,91					(8.045,81)		575.563,10
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.147,33	25.248,34			(9.692,52)	(15.696,86)		4.006,29
4.	Iš kitų šaltinių:	3.872,59	4.867,00		1.401,83		(1.128,13)		9.013,29
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.988,19			1.401,83		(1.118,13)		2.271,89
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.884,40	4.867,00				(10,00)		6.741,40
5.	Iš viso finansavimo sumų	1.591.217,1 <sup>5</sup>	510.697,64		1.270.330,3 <sup>4</sup>	(9.692,52)	(523.394,98)	7.230,00	1.996.855,2 <sup>1</sup>



## KELMĖS „AUKURO“ PAGRINDINĖ MOKYKLA

Kelmės rajono savivaldybės administracijos  
Finansų skyriui

2019-08-19 Nr. 85

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 M. II KETVIRČIO ATSKAITOMYBĖS

#### I. BENDROJI DALIS

Kelmės „Aukuro“ pagrindinė mokykla yra savivaldybės biudžetinė įstaiga (im. k.190092348)

Adresas: J. Janonio g. 9, LT-86132, Kelmė, Lietuva.

Steigėja – Kelmės rajono savivaldybė.

Pagrindinė veikla „Bendras pagrindinis mokymas“, kodas 09.02.01.01. Be pagrindinės veiklos užsiima: transporto paslaugų, patalpų nuoma ir prailgintos grupės veikla. Mokykla kontroliuojamų, asocijuojamų ir pavaldžių įstaigų neturi.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 m. II ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio sąrašinis darbuotojų skaičius – 66. Dirba 42 pedagoginių darbuotojų ir 24 pagalbinio personalo darbuotojų. Mokykloje mokosi 364 mokiniai.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Kelmės „Aukuro“ pagrindinės mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką patvirtintą direktoriaus. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Įstaigos apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Biologinis turtas pripažįstamas ir registruojamas jei jis atitinka apskaitos principus, metodus ir taisykles nustatytas 16-ajame VSAFAS “Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai”. Biologinio turto pirminis įvertinimas priklauso nuo grupės. Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas apskaitomas tikrąja verte.

#### III. PASTABOS

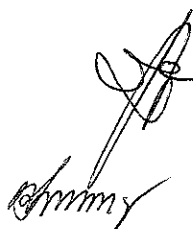
1. Finansinės būklės ataskaitoje A dalyje rodomas įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis turtas, per ataskaitinį laikotarpį įstaigos turtas padidėjo 422081,15 eurų, dėl pastato antrojo

etapo renovacijos, o likutinė turto vertė lyginant su metų pradžioje buvusią vertę, padidėjo 399020,84 eurai.

2. Atsargų vertė 2019 m. birželio 30 d. didesnė 5236,66 eurai. Atsargų likutis sudaro 7802,74 eurus (degalų likutis – 57,37 eurai, ūkinės medžiagos – 180,73 eurai, statybinės medžiagos – 320,53 eurai, blankai, kanceliarinės prekės – 66,86 eurai, spaudiniai – 12,51 eurai, maisto prekės – 279,52 eurai, ūkinis inventorių – 6885,22 eurai).
3. Per vienerius metus gautinos sumos 2019 m birželio 30 d. sudaro 38580,31 eurus. Šią sumą sudaro sukauptos finansavimo pajamos (savivaldybės biudžeto lėšų – 7230,00 eurų, sukauptos pajamos už patalpų nuomą, įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kt. įstaigose – 237,95 eurų, gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigose – 58,75 eurai, sukauptos gautinos sumos – 31018,00 eurų, kitos gautinos sumos – 35,61 eurai).
4. Pinigai ir pinigų ekvivalentų likutis – 10525,29 eurai (mokinio krepšelis – 341,02 eurai, mokymo aplinkos lėšos – 504,38 eurai, teikiamos paslaugos 29,25 eurų, paramos lėšos – 5900,42 eurai, mokėjimo kortelės – 5,13 eurų, matematikos projektas – 3745,09 eurai).
5. Finansavimo sumose parodytos iš savivaldybės, valstybės biudžetinių ir kitų šaltinių gautų sumų likučiai – 1996855,21 eurai. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto – 105820,87 eurai nepiniginiam turtui įsigyti. Iš savivaldybės biudžeto – 1302451,66 eurai nepiniginiam turtui įsigyti. Iš Europos Sąjungos lėšų nepiniginiam turtui įsigyti – 579569,39 eurai. Iš kitų finansavimo šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti 9013,29 eurai.
6. Ilgalaikių įsipareigojimų mokykla neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro – 38381,46 eurus: tiekėjams mokėtinos sumos – 18670,90 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 12686,05 eurai, sukauptos mokėtinos sumos – 7024,51 eurai (sukaupti atostoginiai).
7. Pagrindinės veiklos pajamos – 499608,13 eurų. Lyginant su 2018 m. birželio 30 d. duomenimis pajamos padidėjo 9,9 procentais.
8. Pagrindinės veiklos sąnaudos 497817,14 eurų. Lyginant su 2018 m. birželio 30 d. duomenimis sąnaudos padidėjo 37198,56 eurų. Pagrindinės veiklos perteklius sudaro – 1790,99 eurų.
9. Finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčių lentelėje parodyta finansavimo sumų detali informacija ir likučiai.

Direktorius

Vyresnioji specialistė



Asta Zavadskienė

Rita Lisauskienė