

(Žemesniojo 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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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

2020-05-19 Nr. 66
(data)

Pateiktina valiuta ir tikslumas: liais arba tikslumais lity

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1939070,44	1951053,22
I.	Nematerialusis turtas	1		
I.1	Pilėtros 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	2	1939070,44	1951053,22
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1679703,49	1693497,88
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		139398,87	142771,44
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7330,95	1929,03
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		429,10	641,50
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		112208,03	112213,37
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		59,94	59,94
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		74971,14	77432,85
I.	Atsargos	3	4327,07	9615,44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4327,07	9615,44
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	46768,54	41878,10
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, turta, paslaugas		148,40	299,15
III.5	Suakauptos gautinos sumos		46520,08	41346,82
IV.	Kitos gautinos sumos		100,06	232,13
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	23673,53	25929,31
	IŠ VISO TURTO:		2014101,52	2028566,01
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	1964987,32	1981448,30
I.	Iš valstybės biudžeto		100375,18	101678,01
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1276112,71	1283089,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		583141,82	589759,62
IV.	Iš kitų šaltinių		5357,61	6921,20
E.	ISIPAREIGOJIMAI	7	47323,85	43558,49
I.	Ilgalaikiai išsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai išsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai išsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai išsipareigojimai		47323,85	43558,49
II.1	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai			
II.2	Ilgalaikių išsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai išsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7175,23	19315,76
II.10	Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai		2762,19	2737,86
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		35644,72	20704,54
II.12	Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai		1741,71	800,33
F.	GRYNASIS TURTAS	8	1790,35	3559,22
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		1790,35	3559,22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1768,87	3293,62
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3559,22	265,6
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2014101,52	2028566,01

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

Vyr. specialistas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Asta Zavadskienė
(vardas ir pavardė)

Rita Lisauskienė
(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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020-05-19 Nr. 66.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		272061,43	234623,14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	269827,73	232279,59
I.1.	Iš valstybės biudžeto		174769,52	142571,30
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		79357,45	77301,82
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14198,07	11837,40
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1502,69	569,07
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	2233,70	2343,55
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2233,70	2343,55
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	11	273830,30	233799,1
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		222839,93	169622,30
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12006,78	10069,57
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17851,11	34535,48
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2441,85	2524,10
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		157,00	728,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8231,09	4146,96
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10302,54	12172,69
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	12	-1768,87	824,04
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1768,87	824,04
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1768,87	824,04
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Asta Zavadskienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. specialistas
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

(parašas)

Rita Lisauskienė
(vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2020.03.31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	101678,01	160875,06					-162177,89	0	0	0	100375,18	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	101,678,01	160,875,06					-1302,83				100,375,18	
	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00						-1,60875,06					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	1283089,47	79720,91					-86697,67				1276112,71	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1,283,089,47	2,121,12					-9,097,88				1,276,112,71	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		77,599,79					-77,599,79					
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);	589759,62	9111,22					-14198,07				583141,82	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	567,232,39	0,00					-5774,60				561,457,79	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	22,527,23	9111,22					-8423,47				21,684,03	
4.	Iš kitų šaltinių;	6921,2	0,00					-2151,64				5357,61	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3,337,84	0,00					-1502,69				2,423,20	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3,583,36	0,00					-648,95				2934,41	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1981448,30	249707,19					-265225,27				1964987,32	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams; susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.



KELMĖS „AUKURO“ PAGRINDINĖ MOKYKLA

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2020-05-19 Nr. 66.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 M. I KETVIRČIO ATSKAITOMYBĖS

I. BENDROJI DALIS

Kelmės „Aukuro“ pagrindinė mokykla yra savivaldybės biudžetinė įstaiga (įm. 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 2020 m. I ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio sąrašinis darbuotojų skaičius – 66. Dirba 42 pedagoginių darbuotojų ir 24 pagalbinio personalo darbuotojų. Mokykloje mokosi 389 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 įstaiga neįsigijo ilgalaikio turto, o likutinė turto vertė lyginant su metų pradžioje buvusia verte, sumažėjo 11982,78 eurai, dėl per ataskaitinį laikotarpį sukaupto nusidėvėjimo.
2. Atsargų vertė 2020 m. kovo 31 d. lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu mažesnė 5088,37 eurai, nes įstaiga įsigytas atsargas sunaudojo savo veikloje. Atsargų likutis sudaro 4527,07 eurus (degalų likutis – 65,14 eurai, ūkinės medžiagos – 1561,15 eurai, statybinės medžiagos – 32,89 eurai, blankai, kanceliarinės prekės – 46,29 eurai, spaudiniai – 158,62 eurai, kitų medžiagų ir žaliavų – 447,67 eurų, ūkinis inventorių – 2215,31 eurai).
3. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas ir turto naudojimą – 148,40 Eur., šios sumos susidarė per kovo mėnesį ir bus apmokėtos balandžio mėnesį. Sukauptas finansavimo pajamas sudaro gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms – 46520,08 Eur. Lyginant su metų pradžioje buvusią sukaupytą gautinų suma padidėjo, nes dalis atlyginimų darbuotojams ir skolos už komunalines paslaugas bus sumokėti kito ataskaitinio laikotarpio pradžioje. Kitas gautinas sumas sudaro sąnaudų už komunalines paslaugas kompensacija – 100,06 Eur.
4. Pinigai ir pinigų ekvivalentų likutis – 23675,53 eurai (mokinio krepšelis – 2956,32 eurai, mokymo aplinkos lėšos – 675,90 eurai, teikiamos paslaugos 598,69 eurų, paramos lėšos – 2560,15 eurai, mokėjimo kortelės – 56,96 eurų, vokiečių projektas – 392,50 eurai, matematikos projektas – 1636,18 eurai, Erasmus+ projektas – 14798,83 eurų).
5. Finansavimo sumose parodomas finansavimo sumų likutis: iš valstybės biudžeto – 100375,18 Eur., savivaldybės biudžeto – 1276112,71 Eur., Europos sąjungos – 583141,82 Eur., bei kitų šaltinių – 5357,61 Eur.
6. Ilgalaikių įsipareigojimų mokykla neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro – 47323,85 eurus: tiekėjams mokėtinos sumos – 7175,23 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 2762,19 eurai, sukauptos mokėtinos sumos – 35644,72 eurai (sukaupti atostoginiai), kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 1741,71 eurai.
7. Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos: iš valstybės biudžeto – 174769,52 Eur., iš savivaldybės biudžeto – 79357,45 Eur., iš Europos sąjungos lėšų 14198,07 Eur., kitų finansavimo šaltinių - 1502,69 Eur. Valstybės biudžeto lėšų finansavimo pajamos lyginant su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, padidėjo 32,2 tūkst. eurų dėl gauto projektų finansavimo. Savivaldybės biudžeto lėšų finansavimo pajamos išaugo 2,6 proc., dėl padidėjusių atlyginimų. Europos sąjungos lėšų finansavimo pajamos padidėjo 2360,67 eurų.
8. Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį gauta 2233,70 eurų, lyginant su 2019 m. kovo 31 d. duomenimis sąnaudos nežymiai sumažėjo 109,85 eurų.

9. B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio – 219043,60 Eur., socialinio draudimo įmokų – 3796,33 Eur. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, lyginant su tuo pačiu 2019 m. laikotarpiu padidėjo 31,3 proc., dėl padidėjusios minimalios mėnesinės algos, bei padidintų atlyginimų darbuotojams. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 12006,78 Eur., arba didesnis 1,9 tūkst. eurų. Nusidėvėjimas padidėjo, nes po renovacijos padidinta pastato vertė. Sunaudota atsargų 8231,09 Eur., arba 3,9 tūkst. eurų daugiau, nei 2019 metais ataskaitiniu laikotarpiu.

Šildymo išlaidos – 13480,74 Eur., elektros energijos sąnaudos – 3501,10 Eur., vandentiekio paslaugų išlaidos – 317,20 Eur., ryšių išlaidų – 172,09 Eur., šiukšlių išvežimo sąnaudos – 379,98 Eur. Sunaudotų degalų ir tepalų sąnaudos – 1183,12 Eur., atsarginių dalių sąnaudos – 494,60 Eur., kitos transporto sąnaudos 764,13 Eur.. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 157,00 Eur. Šios sąnaudos lyginant su 2019 metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 17,3 tūkst. eurų.

Direktorius



Asta Zavadskienė

Vyresnioji specialistė

Rita Lisauskienė