

(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, J. Janonio g. 9, Kelmė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. rugpjūčio 5 d. Nr. 86.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	2.081.869,10	2.032.545,44
I.	Nematerialusis turtas		802,50	2.407,50
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		802,50	2.407,50
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2.081.066,60	2.030.137,94
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.638.331,54	1.654.880,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		122.536,02	129.281,16
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15.812,17	16.588,69
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5.533,57	6.020,02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		116.594,34	116.680,39
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		182.258,96	106.687,36
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		59,94	59,94
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	95.038,53	107.108,21
I.	Atsargos		39.410,95	39.968,62
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		39.410,95	39.968,62
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			

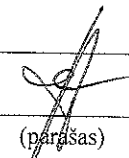
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2.689,75	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		32.309,71	48.984,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	3	283,19	11,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		31.755,74	48.874,67
III.6	Kitos gautinos sumos		270,78	98,71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	20.628,12	18.155,21
	IŠ VISO TURTO:		2.176.967,57	2.139.713,59
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	2.142.721,83	2.088.866,40
I.	Iš valstybės biudžeto		127.413,15	123.556,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.428.823,74	1.371.785,82
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		578.098,06	586.002,20
IV.	Iš kitų šaltinių		8.386,88	7.521,99
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	6	32.424,77	49.915,32
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		32424,77	49.915,32
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		18.422,81	2.154,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8.403,10	6.545,74
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5.598,86	40.198,94
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1.016,44
F.	GRYNASIS TURTAS		1.820,97	931,87
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.820,97	931,87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		889,10	(2.627,35)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		931,87	3.559,22
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.176.967,57	2.139.713,59

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

Vyresnioji specialistė


(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Asta Zavadskienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Rita Lisauskienė

(vardas ir pavardė)

Kelmės Aukuro pagrindinė mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190092348, J. Janonio g. 9, Kelmė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. rugpjūčio 5 d. Nr. 86.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	7	603.296,33	595.692,99
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		601.492,11	593.010,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		438.243,81	418.260,89
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		153.003,76	149.299,62
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8.936,56	23.644,33
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.307,98	1.805,55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.804,22	2.682,60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.804,22	2.682,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	8	602.371,67	598.687,45
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		509.166,04	509.042,37
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		26.394,99	24.013,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		26.312,83	22.601,96
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			4.910,00
V.	TRANSPORTO		2.159,17	2.865,16
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.452,80	237,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1.695,79	3.409,20
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7.639,48	11.596,09
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		27.550,57	20.012,24
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	9	924,66	(2.994,46)
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	10	(35,56)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	11	889,10	(2.994,46)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		889,10	(2.994,46)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Asta Zavadsienė

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji specialistė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

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, J. Janonio g. 9, 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 2021 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 neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai 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 subjektams	Finansavimo sumų (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):	123.556,39	466.389,94		1.581,44			(464.114,62)				127.413,15
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	123.556,39	5.495,20	(600,00)	1.581,44			(2.619,88)				127.413,15
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		460.894,74	600,00				(461.494,74)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.371.785,8	202.186,48					(145.148,56)				1.428.823,7
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.371.785,8	77.720,44					(22.289,70)				1.427.216,5
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		124.466,04					(122.858,86)				1.607,18

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):	586.002,20	1.016,44		15,98		(8.936,56)			578.098,06
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	567.888,60			15,98		(7.920,12)			559.984,46
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	18.113,60	1.016,44				(1.016,44)			18.113,60
4.	Iš kitų šaltinių:	7.521,99	1.476,00		696,87		(1.307,98)			8.386,88
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5.596,22			696,87		(1.107,98)			5.185,11
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.925,77	1.476,00				(200,00)			3.201,77
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.088.866,40	671.068,86		2.294,29		(619.507,72)			2.142.721,83



KELMĖS „AUKURO“ PAGRINDINĖ MOKYKLA

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2021-08-16 Nr. 87

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 M. II 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 2021 m. II ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio sąrašinis darbuotojų skaičius – 62. Dirba 39 pedagoginių darbuotojų ir 23 pagalbinio personalo darbuotojų. Mokykloje mokosi 384 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.

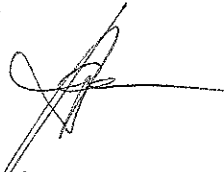
Biologinis turtas pripažįstamas ir registruojamas jei jis atitinka apskaitos principus, metodus ir taisykles nustatytas 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių“. Biologinio turto pirminis įvertinimas priklauso nuo grupės. Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas apskaitomas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

III. PASTABOS

1. Finansinės būklės ataskaitoje A dalyje rodomas įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis turtas, kadangi per ataskaitinį laikotarpį įstaiga vykdė vidaus renovacijos darbus, likutinė turto vertė lyginant su metų pradžioje buvusią vertę, padidėjo 49323,66 eurais.
2. Atsargų vertė 2021 m. birželio 30 d. lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 557,67 eurais. Atsargų likutis sudaro 39410,95 eurus (degalų likutis – 12,47 eurai, blankai, spaudiniai – 269,98 eurai, ūkinis inventorių – 37132,96 eurai).
3. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas ir turto naudojimą – 283,19 Eur., ši suma susidarė per gegužės ir birželio mėnesius ir bus apmokėta liepos mėnesį. Sukauptas finansavimo pajamas sudaro gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms – 31755,74 Eur. Lyginant su metų pradžioje buvusią sukauptų gautinų suma sumažėjo, nes liko tik dalis mokesčių VSDFV ir skolos už komunalines paslaugas, kurios bus sumokėtos kito ataskaitinio laikotarpio pradžioje.
4. Pinigai ir pinigų ekvivalentų likutis – 20628,12 eurai (mokymo lėšos – 1786,26 eurai, mokymo aplinkos lėšos – 2148,82 eurai, paramos lėšos – 2171,31 eurai, teikiamos paslaugos- 93,79 eurai, Erasmus+ projektas – 14427,94 eurų).
5. Finansavimo sumose parodomas finansavimo sumų likutis: iš valstybės biudžeto – 127413,15 Eur., savivaldybės biudžeto – 1428823,74 Eur., Europos sąjungos – 578098,06 Eur., bei kitų šaltinių – 8386,88 Eur.
6. Ilgalaikių įsipareigojimų mokykla neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro – 32424,77 eurus: tiekėjams mokėtinos sumos – 18422,81 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 8403,10 eurai, sukauptos mokėtinos sumos – 5598,86 eurai (sukaupti atostoginiai), kitų trumpalaikių įsipareigojimų mokykla II ketvirtį neturėjo.
7. Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos: iš valstybės biudžeto – 438243,81 Eur., iš savivaldybės biudžeto – 153003,76 Eur., iš Europos sąjungos lėšų 8936,56 Eur., kitų finansavimo šaltinių - 1307,98 Eur. Valstybės biudžeto lėšų finansavimo pajamos lyginant su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, padidėjo 19,9 tūkst. eurų dėl naujiems mokslo metams gauto didesnio finansavimo. Savivaldybės biudžeto lėšų finansavimo pajamos išaugo nežymiai 2,5 proc. Europos sąjungos lėšų finansavimo pajamos sumažėjo 14,7 tūkst. eurų. Iš kitų finansavimo šaltinių pajamos sumažėjo 27,5 proc. Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį gauta 1804,22 eurų, lyginant su 2020 m. birželio 30 d. duomenimis sąnaudos sumažėjo 878,38 eurų, dėl sumažėjusių paslaugų teikimo.
8. B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio sąnaudos - 500733,04 Eur., socialinio draudimo sąnaudos - 8433,00 Eur. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, lyginant su tuo pačiu 2020 m. laikotarpiu beveik nepadidėjo.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 26394,99 Eur., arba didesnis 2,4 tūkst. eurų. Šildymo išlaidos – 20219,42 Eur., elektros energijos sąnaudos – 4612,42 Eur., vandentiekio paslaugų išlaidos – 178,24 Eur., ryšių išlaidų – 468,51 Eur., šiukšlių išvežimo sąnaudos - 834,24 Eur. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo lyginant su prėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu 3,7 tūkst Eur. Sunaudotų degalų ir tepalų sąnaudos – 1723,69 Eur., atsarginių dalių sąnaudos – 66,00 Eur., kitos transporto sąnaudos 369,48 Eur. Transporto sąnaudos sumažėjo lyginant su prėjusiu laikotarpiu apie 30 proc.. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 1452,80 Eur., jos padidėjo apie 84 proc. Kitų paslaugų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 27550,57 eurų.

Direktorius



Asta Zavadskienė

Vyresnioji specialistė



Rita Lisauskienė