

Kelmės rajono Šedbarų pradinė mokykla - daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190114129, Šedbarų k., Tytuvėnų sen., Kelmės r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. lapkričio 30 d. Nr. 50

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.	209 232,74	213 204,98
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		209 232,74	213 204,98
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		196 320,74	199 290,29
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10 643,67	11 295,27
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		959,44	1 029,10
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3,39	34,80
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 305,50	1 555,52
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		19 763,16	10 510,37
I.	Atsargos	2.	1 681,19	1 481,28
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 681,19	1 481,28
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	3.	105,93	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4.	17 486,34	8 775,86
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		566,35	353,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		16 916,48	8 422,09
III.6	Kitos gautinos sumos		3,51	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	489,70	253,23
	IŠ VISO TURTO:		228 995,90	223 715,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	211 300,38	214 887,97
I.	Iš valstybės biudžeto		34 726,58	35 613,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		120 653,05	122 304,93
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		55 519,49	56 683,64
IV.	Iš kitų šaltinių		401,26	285,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	7.	16 773,22	8 390,13
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		16 773,22	8 390,13
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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		759,52	160,85
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		12 631,53	1 313,36
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		3 382,17	6 915,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		922,30	437,25
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		922,30	437,25
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		485,05	(140,12)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		437,25	577,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		228 995,90	223 715,35

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

 (parašas)

 Ramūnas Sadauskas
 (vardas ir pavardė)

 BĮ buhalterinės apskaitos centro vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Sandra Jancienė
 (vardas ir pavardė)

Kelmės rajono Šedbarų pradinė mokykla - daugiafunkcis centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190114129, Šedbarų k., Tytuvėnų sen., Kelmės r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 m. lapkričio 23 d. Nr. 52

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8,	134 121,01	119 373,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		131 362,60	114 848,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		70 303,22	62 109,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		59 195,82	51 506,43
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 164,15	1 172,14
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		699,41	60,18
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 758,41	4 525,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2 758,41	4 525,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	9,	133 635,96	119 447,01
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		115 393,18	98 809,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 972,24	3 972,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2 711,54	3 298,77
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1 408,93	2 036,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		72,00	103,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			700,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8 656,65	8 855,81
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 421,42	1 671,05
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		485,05	(73,44)
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			(0,31)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		485,05	(73,75)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10.	485,05	(73,75)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Ramūnas Sadauskas

(vardas ir pavardė)

BĮ buhalterinės apskaitos centro vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Sandra Jancienė

(vardas ir pavardė)

4.	Iš kitų šaltinių:		285,75	115,51		699,41		(699,41)		401,26
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti					699,41		(699,41)		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		285,75	115,51						401,26
5.	Iš viso finansavimo sumų		214 887,97	118 712,42		710,08		(123 010,09)		211 300,38

KELMĖS RAJONO ŠEDBARŲ PRADINĖ MOKYKLA – DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Šedbarų kaimas, Kelmės rajonas, tel. 8 427 47247

el. paštas sedbaraidaugiafunkcis@gmail.com

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190114129

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2020-11-23 Nr. 52

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 M. III KETVIRČIO ATSKAITOMYBĖS

I. BENDROJI DALIS

Šedbarų pradinė mokykla – daugiafunkcis centras, kodas 09.01.02.01., išlaikoma iš savivaldybės biudžeto, priskiriama pradinio ugdymo mokyklos tipui. Įstaigos kodas 190114129, adresas – Šedbarų kaimas, Tytuvėnų apylinkių seniūnija, Kelmės rajonas. Įstaiga kontroliuojamų ir struktūrinių padalinių neturi. Pagrindinė mokyklos veikla – pradinis ugdymas. Pagrindines pajamas sudaro finansavimas iš savivaldybės biudžeto, papildomos pajamos – spec. lėšų pajamos (įmokos už išlaikymą švietimo įstaigose).

Mokyklos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius - 16. Dirba 9 pedagoginiai darbuotojai ir 7 pagalbinio personalo darbuotojai. Įstaigą lanko 42 vaikai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kelmės rajono Šedbarų pradinės mokyklos – daugiafunkcio centro apskaitos politika vykdoma vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos politika. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus bei taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

III. PASTABOS

1. Finansinės būklės ataskaitoje A dalyje rodomas įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį mokykla neįsigijo jokio ilgalaikio turto. Turto vertė, lyginant su metų pradžioje buvusia verte, sumažėjo 3 972,24 eurai dėl sukaupto turto nusidėvėjimo.

2. Atsargų likutis 2020 m. rugsėjo 30 d. sudaro 1 681,19 eurą (kuro likutis – 1 334,00 eurai, degalų likutis – 18,19 eurų, maisto prekės – 329,0 eurai). Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu atsargų likutis didesnis 0,2 tūkst. eurų, nes didesnis nesunaudotų maisto produktų likutis.
3. Išankstiniai mokėjimai sudaro 105,93 eurus. Šią sumą sudaro apmokėtos išankstinės sąskaitos tiekėjams už įsigytas prekes (indai maisto gaminiui).
4. Per vienerius metus gautinos sumos 2020 m. rugsėjo 30 d. sudaro 17 486,34 eurus.

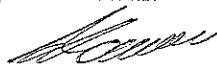
<i>Pavadinimas</i>	<i>2019-12-31 eurais</i>	<i>2020-09-30 eurais</i>	<i>Pokytis eurais</i>
Gautinos sumos už paslaugas	353,77	566,35	212,58
Sukauptos gautinos sumos	8 422,09	16 916,48	8 494,39
Sukauptos finansavimo pajamos (valstybės biudžeto)	4 696,36	9 628,42	4 932,06
Sukauptos finansavimo pajamos (savivaldybės biudžeto)	3 725,73	7 146,18	3 420,45
Sukauptos pajamos už paslaugas	0,00	141,88	141,88
Kitos gautinos sumos	0,00	3,51	3,51
Gautinos sumos iš viso:	8 775,86	17 486,34	8 710,48

Lyginant su 2019 m. gruodžio 31 d. gautinų sumų likutis didesnis 8,7 tūkst. eurų. Didžiausia dalimi didesnės sukauptos gautinos sumos (valstybės biudžeto lėšų 4,9 tūkst. eurų, savivaldybės biudžeto lėšų 3,4 tūkst. eurų ir sukauptos pajamos už paslaugas 0,1 tūkst. eurų). Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš valstybės biudžeto lėšų buvo likę tik sukaupti atostoginiai, o šį ataskaitinį laikotarpį tiek iš valstybės biudžeto lėšų, tiek iš savivaldybės biudžeto lėšų liko su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų ir kitų įsiskolinimų tiekėjams, bet mažesni sukaupti atostoginiai, nes darbuotojai pasinaudojo kasmetinėmis atostogomis. O sukauptos pajamos už paslaugas didesnės, nes nuo 2020 m. kovo 16 d. Įstaiga neteikė ugdymo paslaugų (dėl epideminės COVID-19 situacijos paskelbtas karantinas) ir nepanaudojo sukauptų pajamų maisto produktų įsigijimui. 3,51 eurų kitas gautinas sumas sudaro Kelmės r. savivaldybės Žemaitės viešosios bibliotekos neapmokėta sąskaita už sunaudotą elektros energiją.

5. Pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis 489,70 eurai (5,26 eurai savivaldybės biudžeto lėšų nepanaudotas likutis, 262,81 eurai nepanaudotos kitų šaltinių lėšos ir 221,63 euras surinktos lėšos). Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pinigų likutis didesnis 0,2 tūkst. eurų dėl gautų įmokų už paslaugas švietimo įstaigoje, kurios gautos paskutinėmis mėnesio dienomis ir nepervestos Finansų skyriui.

6. Finansavimo sumose parodytos iš savivaldybės, valstybės biudžetų ir kitų šaltinių gautų sumų likučiai – 211 300,38 eurų. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto – 34 726,58 eurai nepiniginiam turtui įsigyti. Iš savivaldybės biudžeto – 120 653,05 eurai nepiniginiam turtui įsigyti. Iš Europos Sąjungos lėšų nepiniginiam turtui įsigyti – 55 519,49 eurų. Iš kitų finansavimo šaltinių – 401,26 euras kitoms išlaidoms kompensuoti. Lyginant su 2019 m. gruodžio 31 d. duomenimis finansavimo sumų likutis mažesnis apie 3,6 tūkst. eurų.
7. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 16 773,22 eurus: tiekėjams mokėtinos sumos – 759,52 eurus, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 12 631,53 eura, sukauptos mokėtinos sumos – 3 382,17 eurus (sukaupti atostoginiai). Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu įsipareigojimai didesni apie 8,4 tūkst. eurų. Tiekėjams mokėtinos sumos didesnės 0,6 tūkst. eurų. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai didesni 11,3 tūkst. eurų, nes 2019 m. gruodžio 31 d. buvo likusios neapmokėtos tik iš savivaldybės biudžeto lėšų socialinio draudimo įmokos. O šiuo ataskaitiniu laikotarpiu liko apie 12,5 tūkst. eurų neišmokėto darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų. 3,5 tūkst. eurų mažesnės sukauptos mokėtinos sumos, nes darbuotojai panaudojo sukauptas kasmetines atostogas.
8. Pagrindinės veiklos pajamos – 134 121,01 euras. Lyginant su 2019 m. rugsėjo 30 d. duomenimis pajamos didesnės 14,7 tūkst. eurų. Valstybės biudžeto pajamos didesnės apie 8,2 tūkst. eurų. Savivaldybės biudžeto lėšų pajamos didesnės apie 7,7 tūkst. eurų. Didžiają dalimi šį skirtumą sudaro gautas didesnis finansavimas darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms (dėl padidėjusio minimalaus darbo užmokesčio ir padidėjusio pareiginės algos bazinio dydžio). Bet apie 1,8 tūkst. eurų mažesnės pagrindinės veiklos kitos pajamos, nes dėl COVID-19 pandemijos paskelbus karantiną, ugdymas vyko nuotoliniu būdu.
9. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 133 635,96 eurai. Lyginant su 2019 m. rugsėjo 30 d. duomenimis sąnaudos didesnės apie 14,2 tūkst. eurų. Didžiausias skirtumas lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu tarp darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (dėl padidėjusio minimalaus darbo užmokesčio, padidėjusio pareiginės algos bazinio dydžio).
10. Grynasis perviršis sudaro 485,05 eurus.
11. Finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčių lentelėje parodyta finansavimo sumų detali informacija ir likučiai.

Direktorius



Ramūnas Sadauskas

BĮ buhalterinės apskaitos centro
vyr. buhalterė



Sandra Jancienė