

Kelmės rajono savivaldybės suaugusiųjų mokymo centras  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
195221590, Vytauto Didžiojo 110, Kelmė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

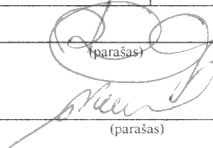
2018 m. kovo 21 d. Nr. 36  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>77 795,60</b>	<b>78 106,97</b>
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 mokesčiai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		77 795,60	78 106,97
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		32 651,62	32 905,39
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		0,29	0,29
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		296,04	353,64
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		44 847,65	44 847,65
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokesčiai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>34 599,60</b>	<b>16 008,45</b>
I.	Atsargos		2 420,56	1 634,60
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 420,56	1 634,60
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 apmokejimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		30 794,50	13 674,49
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		830,18	
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		29 964,32	13 674,49
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 384,54	699,36
	<b>IŠ VISO TURTO</b>		<b>112 395,20</b>	<b>94 115,42</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>78 366,75</b>	<b>78 338,53</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		9 395,66	9 313,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		39 649,96	39 653,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 185,03	1 212,90
IV.	Iš kitų šaltinių		28 136,10	28 159,11
	<b>IŠIPAREIGIJIMAI</b>		<b>31 367,05</b>	<b>13 674,49</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		31 367,05	13 674,49
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų 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 biudžetą 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		2 735,08	16,71
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		12 919,57	1 395,20
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		15 712,40	12 262,58
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>E.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>2 661,40</b>	<b>2 102,40</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervai			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 661,40	2 102,40
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		559,00	-42,42
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 102,40	2 144,82
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>112 395,20</b>	<b>94 115,42</b>

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

Vyriausioji specialistė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Diana Razminiene  
(vardas ir pavardė)

Silva Narbutienė  
(vardas ir pavardė)

Kelmės rajono savivaldybės Suaugusiųjų mokymo centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195221590, Vytauto Didžiojo g. 110, Kelmė

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. gegužės 21 d. Nr. 36

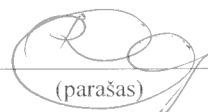
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		53 398,10	47 782,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		50 023,10	45 659,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		23 837,77	23 058,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		26 132,65	22 297,54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		27,87	54,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		24,81	248,82
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3 375,00	2 123,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 375,00	2 123,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		52 839,10	49 646,24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		46 059,21	40 835,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		311,37	559,21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		744,67	768,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		26,40	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		50,00	147,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			5 207,46
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 647,45	2 128,35
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		559,00	(1 864,16)
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		559,00	(1 864,16)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		559,00	(1 864,16)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Diana Razminienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji specialistė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Silva Narbutienė

(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)

195221590, Vytauto Didžiojo g. 110, Kelmė Kelmės rajono savivaldybės Suaugusiųjų mokymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									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	Finansavimo sumos (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):	9 313,20	16 133,52		8,88			(16 059,94)				9 395,66
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 313,20	78,50		8,88			(4,92)				9 395,66
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		16 055,02					(16 055,02)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	39 653,32	18 069,81					(18 073,17)				39 649,96
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39 653,32	250,41					(253,77)				39 649,96
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		17 819,40					(17 819,40)				
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):	1 212,90						(27,87)				1 185,03
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 212,90						(27,87)				1 185,03
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	28 159,11			1,80			(24,81)				28 136,10
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	27 952,15			1,80			(24,81)				27 929,14
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	206,96										206,96
5.	Iš viso finansavimo sumų	78 338,53	34 203,33		10,68			(34 185,79)				78 366,75

**KELMĖS R. SAVIVALDYBĖS  
SUAUGUSIŲJŲ MOKYMO CENTRAS**

Kodas 195221590 Vytauto Didžiojo g. 110, LT – 86140 Kelmė, tel. (427) 6 11 06

---

2018 m. kovo 31 d.

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**I. BENDROJI DALIS**

Kelmės r. savivaldybės Suaugusiųjų mokymo centras yra iš savivaldybės biudžeto išlaikoma mokymo įstaiga. Kelmės r. savivaldybės Suaugusiųjų mokymo centras kodas 195221590, adresas – Vytauto Didžiojo g. 110, Kelmė.

Pagrindinė centro veikla yra – bendrasis vidurinis išsilavinimas ir kvalifikacijos paslaugų teikimas. Pagrindinės pajamos yra finansavimas iš savivaldybės biudžeto, papildomos pajamos – pajamos už suteiktas paslaugas (kvalifikacijos tobulinimo paslaugos).

Kelmės r. savivaldybės Suaugusiųjų mokymo centras yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB Luminor banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų kovo mėn. 31 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.

Vidutinis Kelmės r. savivaldybės Suaugusiųjų mokymo centro sąraše esančių darbuotojų skaičius 2018 m. I ketvirčio pabaigoje 29.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Kelmės r. savivaldybės Suaugusiųjų mokymo centro finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos viešojo sektoriaus apskaitos standartus (VSAFAS).

Finansinės ataskaitos pateiktos eurais.

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

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybės funkciją;
2. programą;

3. lėšų šaltinį;

4. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

### III. PASTABOS

**Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas 0 Eur.** Kelmės r. savivaldybės Suaugusiųjų mokymo centras per 2018 m. I ketvirtį nematerialaus turto nepirko ir nenurašė.

2018 m. kovo 31 d. naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 17425,23 Eur.

**Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas 77795,60 Eur.** 2018 m. sausio 01 d. ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė buvo 77795,60 Eur, per ataskaitinį laikotarpį Kelmės r. savivaldybės Suaugusiųjų mokymo centras priskaičiavo nusidėvėjimo už 311,37 Eur.

**Pastaba Nr. 3. Atsargos.** Atsargų likutis 2018 metų pradžioje 1634,60 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2420,56 Eur. Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį iš biudžeto lėšų ūkinių medžiagų už 191,60 Eur., kanceliarinių prekių įsigyta už 217,70 Eur, spaudinių 228,29 Eur, maisto prekių 148,37 Eur,.

**Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai.** Išankstinių apmokėjimų likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 0 Eur.

**Pastaba Nr. 5. Per vienus metus gautinos sumos.** Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sukauptos gautinos sumos 30794,50 Eur. sudaro:

1. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 830,18 Eur,
2. Sukauptos gautinos sumos – 29964,32 Eur.

**Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.** 2018 m. kovo 31 d. duomenimis įstaigos banko sąskaitose liko nepanaudoti 1384,54 Eur mokinio krepšelio lėšų 200,00, mokymo aplinkos – 309,59 Eur., spec. lėšų – 147,00 Eur., pavedimų lėšų – 727,95 Eur.

**Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos.** Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną finansavimo sumos 78366,75 Eur sudaro: iš valstybės biudžeto lėšų – 9395,66 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų – 39649,96 Eur, iš ES lėšų - 1185,03 Eur, iš kitų šaltinių – 28136,10 Eur.

**Pastaba Nr. 8. Įsipareigojimai.** Ilgalaikių įsipareigojimų Kelmės suaugusiųjų mokymo centras neturi. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 31367,05 Eur iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos

2735,08 Eur, įsiskolinimai susiję su darbo santykiais sudaro 12919,57 Eur, sukauptos mokėtinos sumos - 15712,40 Eur.

**Pastaba Nr. 9. Pagrindinės veiklos pajamos 53398,10 Eur.** Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagrindinės veiklos pajamas sudaro:

1. finansavimo pajamos – 50023,10 Eur, iš jų: valstybės biudžeto lėšos – 23837,77 Eur, savivaldybės biudžeto lėšos – 26132,65 Eur, ES lėšos – 27,87 Eur, kitos finansavimo šaltinių lėšos – 24,81 Eur;

2. pagrindinės veiklos kitos pajamos – 3375,00 Eur, tai pajamos gautos už prekes ir paslaugas ( už seminarus).

**Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos 52839,10 Eur.** Šioje eilutėje parodytos faktinės centro sąnaudos patirtos per I ketvirtį. Lyginant su 2017 metų kovo 31d. duomenimis sąnaudos padidėjo 3192,86 Eur, daugiausia padidėjo darbo užmokesčio sąnaudos - 5223,45 Eur, nes 2017m II ketvirtį kelios darbuotojos turinčios metodininko kvalifikaciją grįžo iš vaiko auginimo atostogų, nuo š.m. kovo 1d. padidėjo direktorės koeficientas, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina padidėjo 5207,46 Eur, nes buvo nurašomos susidėvėjusios atsargos, kitų paslaugų pajamos padidėjo 3519,10 Eur, nes š. m. sausio-kovo mėnesiais vyko daugiau kvalifikacijos tobulinimo renginių, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sumažėjo 247,84 Eur, nes šiais metais atsirado visiškai nusidėvėjusio ,bet įstaigoje naudojamo turto.

**Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos perviršis 559,00 Eur.**

**Pastaba Nr. 12.** Finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius lentelėje parodyta finansavimo sumų detali informacija ir likučiai.

Direktorė



Diana Razminienė

Vyr. specialistė



Silva Narbutienė