

Kelmės rajono savivaldybės suaugusiųjų mokymo centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. lapkričio 20 d. Nr. 85
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

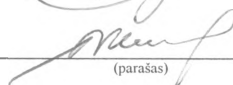
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		77 172,86	78 106,97
I.	Nematerialusis turtas	31		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	32	77 172,86	78 106,97
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		32 144,08	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		180,84	353,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		44 847,65	44 847,65
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		19 173,98	16 008,45
I.	Atsargos	33	3 488,31	1 634,60
I.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3 488,31	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 apmokėjimai			
III.	Per vicinius metus gautinos sumos	34	14 795,38	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, turą, paslaugas		46,08	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14 749,30	13 674,49
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	35	890,29	699,36
	IŠ VISO TURTO		96 346,84	94 115,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS	36	78 645,01	78 338,53
I.	Iš valstybės biudžeto		10 000,92	9 313,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		39 428,32	39 653,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 129,29	1 212,90
IV.	Iš kitų šaltinių		28 086,48	28 159,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	37	14 599,71	13 674,49
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14 599,71	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	Mokytinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokytinos sumos j Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokytinos sumos j biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokytinos sumos biudžetui			
II.7	Mokytinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokytinos sumos		484,31	16,71
II.10	Su darbo santvokiais susiję įsipareigojimai		11 834,95	1 395,20
II.11	Sukauptos mokytinos sumos		2 250,00	12 262,58
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		30,45	
F.	GRYNASIS TURTAS		3 102,12	2 102,40
I.	Dahininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavvės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 102,12	2 102,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		999,72	-42,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 102,40	2 144,82
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		96 346,84	94 115,42

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


(parašas)

Diana Razminienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. lapkričio 20 d. Nr. 85

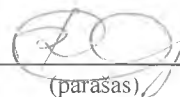
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.8	142 967,47	149 207,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		134 857,39	139 991,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		65 887,77	72 659,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		68 811,58	66 800,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		83,61	162,54
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		74,43	369,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8 110,08	9 216,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8 110,08	9 216,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	3.9	141 967,75	149 791,45
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		125 230,74	127 785,38
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		934,11	1 278,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 889,48	1 935,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		194,64	91,40
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		254,58	418,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 574,15	7 205,30
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11 890,05	11 077,16
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	3.10	999,72	(583,87)
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		999,72	(583,87)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		999,72	(583,87)
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 (buhalteris))



(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. RUGSĖJO 30 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 tarptautiniu organizaciu):	9 313,20	63 745,69		28,38			(63 086,35)				10 000,92
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 313,20	1 277,20		28,38			(617,86)				10 000,92
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		62 468,49					(62 468,49)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	39 653,32	70 808,52					(71 033,52)				39 428,32
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39 653,32	1 065,18					(1 290,18)				39 428,32
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		69 743,34					(69 743,34)				
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						(83,61)				1 129,29
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 212,90						(83,61)				1 129,29
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	28 159,11			1,80			(74,43)				28 086,48
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	27 952,15			1,80			(74,43)				27 879,52
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	206,96										206,96
5.	Iš viso finansavimo sumų	78 338,53	134 554,21		30,18			(134 277,91)				78 645,01

**KELMĖS R. SAVIVALDYBĖS
SUAUGUSIŲJŲ MOKYMO CENTRAS**

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

2018 m. rugsėjo 30 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 birželio mėn. 30 dienos duomenis.

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

Vidutinis Kelmės r. savivaldybės Suaugusiųjų mokymo centro sąrašė esančių darbuotojų skaičius 2018 m. III ketvirčio pabaigoje 22.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Finansinės ataskaitos pateiktos eurai.

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 dvejetainiu 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. II ketvirtį nematerialaus turto nepirko ir nenurašė.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas 77484,23 Eur. 2018 m. sausio 01 d. ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė buvo 77172,86 Eur, per ataskaitinį laikotarpį Kelmės r. savivaldybės Suaugusiųjų mokymo centras priskaičiavo nusidėvėjimo už 934,11 Eur.

Pastaba Nr. 3. Atsargos. Atsargų likutis 2018 metų pradžioje 1634,60 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3488,31 Eur. Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį iš biudžeto lėšų ūkinių medžiagų už 707,90 Eur., kanceliarinių prekių įsigyta už 1104,70 Eur, spaudinių 1162,19 Eur, maisto prekių 453,07 Eur., Nurašyta įstaigos veikloje sunaudotų medžiagų už 1574,15 Eur.

Pastaba Nr. 4. Per vienus metus gautinos sumos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sukauptos gautinos sumos 14795,38 Eur. sudaro:

Sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 9400,71 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 4853,26 Eur.

Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą, paslaugas – 495,33 Eur.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 46,08 Eur.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. 2018 m. rugsėjo 30 d. duomenimis įstaigos banko sąskaitose liko nepanaudoti 890,29 Eur mokinio krepšelio – 2,46 eurai (2,46 eurai liko nepanaudota kvalifikacijos kėlimo straipsnyje), mokymo aplinkos – 126,40 eurai (122,77 eurų liko nepanaudota kitų paslaugų straipsnyje ir 3,63 eurai ryšių paslaugų straipsnyje), pavedimų lėšų – 761,43 Eur.

Pastaba Nr. 6. Finansavimo sumos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną finansavimo sumos 78645,01 Eur sudaro: iš valstybės biudžeto lėšų – 10000,92 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų – 39428,32 Eur, iš ES lėšų - 1129,29 Eur, iš kitų šaltinių – 28086,48 Eur.

Pastaba Nr. 7. Įsipareigojimai. Ilgalaikių įsipareigojimų Kelmės suaugusiųjų mokymo centras neturi. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 14599,71 Eur iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos 484,31 Eur, įsiskolinimai susiję su darbo santykiais sudaro 11834,95 Eur, sukauptos mokėtinos sumos - 2250,00 Eur., kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 30,45 Eur.

Pastaba Nr. 8. Pagrindinės veiklos pajamos 142967,47 Eur. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagrindinės veiklos pajamas sudaro:

1. finansavimo pajamos – 134857,39 Eur, iš jų: valstybės biudžeto lėšos – 65887,77 Eur, savivaldybės biudžeto lėšos – 68811,58 Eur, ES lėšos – 83,61 Eur, kitos finansavimo šaltinių lėšos – 74,43 Eur;

2. pagrindinės veiklos kitos pajamos – 8110,08 Eur, tai pajamos gautos už prekes ir paslaugas (už seminarus).

Pastaba Nr. 9. Pagrindinės veiklos sąnaudos 141967,75 Eur. Šioje eilutėje parodytos faktinės centro sąnaudos patirtos per III ketvirtį. Lyginant su 2017 metų rugsėjo 30 d. duomenimis sąnaudos sumažėjo 7823,70 Eur, daugiausia sumažėjo atsargų savikaina sumažėjo 5631,15 Eur, nes 2017 metų III ketvirtį buvo daugiau nurašoma susidėvėjusių atsargų, darbo užmokesčio sąnaudos sumažėjo – 2554,64 Eur, nes 2018 m II ketvirtį buvo atleisti 8 mokytojai iš Kražių vakarinės klasės, nusidėvėjimo ir amortizacijos išlaidos sumažėjo 344,60 Eur, nes šiais metais atsirado visiškai nusidėvėjusio, bet įstaigoje naudojamo turto, kitų paslaugų pajamos padidėjo 812,89 Eur.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos perviršis 999,72 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