



## TAURAGĖS VAIKŲ REABILITACIJOS CENTRAS-MOKYKLA „PUŠĖLĖ“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Stoties g. 25A, 72303 Tauragė, tel. / faks. (8 446) 61 389, el. p. [vrcompusele@takas.lt](mailto:vrcompusele@takas.lt).  
Duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre, kodas 190457359

---

### 2017 METŲ II KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-07-31 Nr. 96  
Tauragė

#### I. BENDROJI DALIS

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla „Pušėlė“, kodas 190457359, Tauragė, Stoties g. 25A.

Įstaigos veikla – ikimokyklinis, priešmokyklinis, specialusis pradinis, specialusis pagrindinis ugdymas, veiklos pagrindinis kodas 85102

Kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų, filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturime.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia ir gali paveikti tolesnę veiklą nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį įverčių ir klaidų taisymo nėra.

Apskaitos politika aprašyta 2010 metų aiškinamajame rašte, o per 2014 metų I ketvirtį papildyta Dėl atsargų apskaitos tvarkos aprašo III skyriaus papildymo „Atsargų registravimas“.

Dėl apskaitos politikos II skyriaus „Ilgalaikio materialiojo turto apskaita“ ir Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarkos aprašo III skyriaus „Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas“, IV skyriaus „Ilgalaikio materialiojo turto remonto ir statybos darbai“. Dėl apskaitos politikos „Finansinių ataskaitų rinkinys“ papildymo.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 66.

#### II. PASTABOS

Įstaigą lanko 244 vaikai. Įstaigoje veikia 1 specialioji ikimokyklinio ugdymo grupė, 7 ikimokyklinio ugdymo grupės (iš jų 1 lopšelio grupės), 2 priešmokyklinio ugdymo grupės, 1 jungtinė specialioji lavinamoji pradinio ugdymo klasė (1-4 klasės), 1 jungtinė specialioji pagrindinio ugdymo klasė (5-10 klasės), 1 jungtinė socialinių įgūdžių klasė (I-III mokymo metai).

Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimu Nr. 564 nuo 2010-01-01 dienos taikomi nauji ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalūs ir maksimalūs ekonominiai normatyvai, kuriuos patvirtinus, ataskaitiniu ir vėlesniais laikotarpiais didės sąnaudos, finansavimo pajamos.

Restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas nenumatomas.

Neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžto turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

1. Atsargų likutis -1338,50 Eur:

iš jų: savivaldybės biudžeto – 383,21 Eur.

spec. lėšų – 955,29 Eur.

2. Išankstiniai apmokėjimai 57,44 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto draudimas);

3. Per vienerius metus gautinos sumos – 137241,05 Eur.:

-gautina suma už paslaugas -5325,45 Eur. (5298,12 Eur.- tėvų įnašai už praėjusį mėnesį; 27,33 Eur.- vandentiekio ir kanalizacijos paslaugos);

-sukauptos finansavimo pajamos -119031,09 Eur.

-sukauptos pajamos už paslaugas -12884,51 Eur (pervestos į išdą, bet nesusigražintos);

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai: 3773,32 Eur.:

-biudžeto sąskaitoje -2533,45 Eur.,(spec. lėšos mitybai – 2427,54 Eur., biudžeto lėšos: kvalifikacija -40,00 Eur., vandentiekis ir kanalizacija -61,41 Eur., krepšelio lėšos: kitos paslaugos - 4,50 Eur. )

-kitų šaltinių - 1239,87 Eur ,

5. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 119195,28 Eur:

- tiekėjams 1546,25 Eur : ryšių paslaugos -76,77 Eur, transporto išlaikymas -169,10 Eur., prekės -4,89 Eur., komunalinės paslaugos – 1206,00 Eur., kitos paslaugos – 89,49 Eur.

-su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 58304,82 Eur. tai darbo užmokestis už 2017 m. birželio mėnesį ir atostoginiai,

-sukauptos mokėtinos sumos – 59344,21 Eur. t.sk. atostogų rezervas-51165,77 ( valstybės lėšų – 32197,27 Eur., biudžeto lėšų – 27146,94 Eur).

Direktoriaus pavaduotoja ūkio reikalams,  
pavarduojanti direktoriaus pavaduotoją ugdymui,  
atliekančią direktoriaus pareigas



Odeta Samoškienė

Vyriausioji buhalterė



Daiva Kleiniene

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190457359, Tauragė, Stoties g. 25 A

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO MĖN. 30 D. DUOMENIS

2017.07.31 Nr. 96

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>464406,53</b>	<b>443505,50</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		423596,05	402292,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		216459,49	216083,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		202428,89	178696,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3243,41	3029,87
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1464,26	4482,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		40810,48	41213,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		40810,48	41213,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>		<b>461331,29</b>	<b>431782,51</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		382355,01	356534,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6850,47	6240,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20263,53	20823,88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			37,72
V.	TRANSPORTO		1857,68	717,80
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		750,98	1142,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		47779,38	44736,80
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1474,24	1549,06
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>3075,24</b>	<b>11722,99</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>75,30</b>	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		203,18	180,68
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		66,08	
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		61,80	180,68
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>3150,54</b>	<b>11722,99</b>
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>3150,54</b>	<b>11722,99</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ūkio reikalams,  
pavadojanti direktoriaus pavaduotoją ugdymui,  
atliekančią direktoriaus pareigas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)  
  
(parašas)

Odeta Samoškienė

(vardas ir pavardė)

Daiva Kleiniene

(vardas ir pavardė)

Tauragės VRCM Pušele

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190457359, Stoties g. 25 A, LT-72255-Tauragė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį**

PAGAL 2017 m. birželio 30 d. DUOMENIS

17.07.31 Nr. 9/6

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
		Finansavimo sumos (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 dėl jų 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	13	

## Per ataskaitinį laikotarpį

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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):	151,29	192,897,35					193,044,14				4,50
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	151,29	1,586,20					1,737,49				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		191,311,15					191,306,65				4,50
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	199,141,31	161,834,23					167,129,49				193,846,05
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	199,141,31	6,274,10	1,000,00				12,670,77				193,744,64
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		155,560,13	-1,000,00				154,456,72				101,41
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):				3,243,41			3,243,41				
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				3,243,41			3,243,41				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	16,669,90						1,464,26				15,204,64
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16,669,90						1,464,26				15,204,64
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų:	215,961,50	354,731,59		3,243,41			354,881,30				209,055,19

Direktoira pavaduotoja ūkio reikalams, pavaduojanti direktoria

(pareigos)



(parašas)

Odetta Samoškienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(pareigos)



(parašas)

Daiva Kleiniene

(vardas ir pavardė)

Tauragės VRCM Pušėlė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190457359, Stoties g. 25 A, LT-72255-Tauragė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**Finansinės būklės ataskaita**

PAGAL 2017 m. birželio 30 d. DUOMENIS

17.07.31 Nr. 96

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>213,704.36</b>	<b>219,785.83</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 apmokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		213,704.36	219,785.83
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		184,893.67	188,519.05
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11,836.77	10,143.53
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrengimai		1,379.87	1,547.57
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4,778.42	2,397.95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10,815.63	17,177.73
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
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>142,410.31</b>	<b>81,272.28</b>
I.	Atsargos		1,338.50	2,084.77
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1,338.50	2,084.77
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		57.44	216.56
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		137,241.05	77,731.10
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, turtą, paslaugas		5,325.45	7,484.21
III.5	Sukauptos gautinos sumos		131,915.60	70,246.89
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3,773.32	1,239.85
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>356,114.67</b>	<b>301,058.11</b>



El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>209,055.19</b>	<b>215,961.50</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		4.50	151.29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		193,846.05	199,141.31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		15,204.64	16,668.90
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>119,195.28</b>	<b>60,382.95</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		119,195.28	60,382.95
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		1,546.25	1,038.74
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		58,304.82	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		59,344.21	59,344.21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>27,864.18</b>	<b>24,713.66</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		27,864.18	24,713.66
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3,150.54	15,050.68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24,713.64	9,662.98
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE		356,114.65	301,058.11

Direktoriaus pavaduotoja ūkio reikalams, pavaduojanti direktoria

(pareigos)



(parašas)

Odetta Samoškienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(pareigos)



(parašas)

Daiva Kleinienė

(vardas ir pavardė)