



TAURAGĖS VAIKŲ REABILITACIJOS CENTRAS-MOKYKLA „PUŠĖLĖ“

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

Tauragės rajono savivaldybės finansų skyriui

2019 METŲ I KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-04-23 Nr. S -
Tauragė

I. BENDROJI DALIS

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

Mokyklos 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.

Mokykloje darbuotojų skaičius 2019 m. kvo 31 d.– 70.

II. PASTABOS

Mokyklą ataskaitiniu laikotarpiu lanko 209 vaikų. Mokykloje veikia 1 specialioji ikimokyklinio ugdymo grupė, 7 ikimokyklinio ugdymo grupės (iš jų 1 lopšelio grupė), 2 priešmokyklinio ugdymo grupės, 1 II specialioji (lavinamoji) pradinio ugdymo klasė ir 1 jungtinė

specialioji (lavinamoji) pradinio ugdymo III-IV klasės, 1 jungtinė specialioji pagrindinio ugdymo V-X klasės ir socialinių įgūdžių klasės (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 – 1041,09 Eur iš jų:

1.1. savivaldybės biudžeto – 307,52 Eur;

1.2. spec. lėšų – 533,92 Eur;

1.3. iš valstybės biudžeto (atsargos skirtos parduoti) – 199,65 Eur.

2. Išankstiniai apmokėjimai – 502,71 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos (atliekų tvarkymas).

3. Per vienerius metus gautinos sumos – 135434,84 Eur:

3.1. gautinos sumos už paslaugas – 6045,86 Eur (5855,16 Eur – tėvų įnašai už praėjusį mėnesį, nemokamas mokinių maitinimas – 186,20 Eur, kabineto nuoma – 4,50 Eur);

3.2. sukauptos finansavimo pajamos – 129388,98 Eur;

3.3. sukauptos pajamos už paslaugas – 8634,05 Eur (pervestos į išdą lėšos, bet nesusigrąžintos);

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 1941,31 Eur:

4.1. spec. lėšų sąskaitoje – 4,65 Eur (tėvų įnašų suma);

4.2. kitų šaltinių – 1936,66 Eur (paramos ir projektų lėšos).

5. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 122135,27 Eur:

5.1. Tiekėjams – 7958,86 Eur iš jų:

5.1.1. mityba – 1134,74 Eur, ryšių paslaugos – 70,42 Eur, transporto išlaikymas – 3042,97 Eur, materialiojo turto remonto išlaidos – 108,90 Eur, kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 97 Eur, komunalinės paslaugos – 3315,56 Eur (iš jų: šildymas – 2268,59 Eur, elektros energija – 504,43 Eur, atliekų tvarkymas – 270,29 Eur, vandentiekis ir kanalizacija – 272,25 Eur), informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimas – 157,36 Eur, kitos prekės bei paslaugos – 31,91 Eur.

5.2. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 57850,40 Eur, tai darbo užmokestis už 2019 m. kovo mėn.;

5.3. sukauptos mokėtinos sumos – 56326,01 Eur, tame skaičiuje atostogų rezervas (valstybės lėšos – 35048,52 Eur, biudžeto lėšos – 21277,49 Eur).

Direktorė



Jovita Kiržgalviene

Vyriausioji buhalterė

Daiva Kleinienė

Tauragės VRCM Pušelė

(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 konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

Finansinės būklės ataskaita

PAGAL 2019 m. kovo 31 d. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		252,716.20	246,940.16
I.	Nematerialusis turtas		1,420.84	1,525.00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		750.00	825.00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		670.84	700.00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		251,295.36	245,415.16
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		172,204.84	174,017.53
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		22,736.93	19,126.15
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrengimai		17,197.11	9,996.98
II.6	Transporto priemonės		25,807.79	27,420.77
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8,624.16	9,267.69
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4,724.53	5,586.04
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		138,919.95	85,488.73
I.	Atsargos		1,041.09	1,689.73
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		841.44	1,490.08
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199.65	199.65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		502.71	27.45
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		135,434.84	81,834.89
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		6,045.86	4,999.71
III.5	Sukauptos gautinos sumos		129,388.98	76,835.18
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1,941.31	1,936.66
	IŠ VISO TURTO:		391,636.15	332,428.89

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		225,923.61	231,028.29
I.	Iš valstybės biudžeto		29,457.39	31,300.38
II.	Iš savivaldybės biudžeto		185,354.90	187,997.18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		11,111.32	11,730.73
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		122,135.27	57,329.72
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		122,135.27	57,329.72
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		7,958.86	101.30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		57,850.40	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		56,326.01	57,228.42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		43,577.27	44,070.88
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		43,577.27	44,070.88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(493.61)	10,261.32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		44,070.88	33,809.56
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE		391,636.15	332,428.89

Direktorė

(pareigos)



(parašas)

Jovita Kiržgalvienė

(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 konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

Veiklos rezultatų ataskaita

PAGAL 2019 m. kovo 31 d. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		224,714.04	211,137.72
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		210,467.70	192,137.19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		101,771.37	86,623.04
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		107,142.42	102,255.29
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		934.50	1,300.27
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		619.41	1,958.59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14,246.34	19,000.53
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14,246.34	19,000.53
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		225,221.15	205,596.49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		181,549.74	162,261.35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5,623.96	5,234.90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10,951.93	14,127.58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		120.94	
V.	TRANSPORTO		6,407.08	4,741.02
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		628.00	267.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18,026.21	17,587.95
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1,913.29	1,376.69
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-507.11	5,541.23
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		13.50	90.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		13.50	90.00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-493.61	5,631.23
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-493.61	5,631.23
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(pareigos)

Jovita Kiržgalvienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(pareigos)

Daiva Kleinienė

(vardas ir pavardė)

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		
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):	31,300.38	69,270.38					71,113.37					29,457.39	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31,300.38	1,100.00					2,942.99					29,457.39	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		68,170.38					68,170.38						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	187,997.18	71,696.79					74,339.07					185,354.90	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	187,967.66	2,352.18					5,233.36					185,086.48	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	29.52	69,344.61					69,105.71					268.42	
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):				934.50			934.50						
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				934.50			934.50						
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
4.	Iš kitų šaltinių:	11,730.73						619.41					11,111.32	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9,855.49						619.41					9,236.08	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1,875.24											1,875.24	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	231,028.29	140,967.17		934.50			147,006.35					225,923.61	

Direktorė

(pareigos)

Jovita Kiržgaivienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(pareigos)

Daiva Kleimienė

(vardas ir pavardė)