

**Kelmės vaikų ir jaunimo sporto mokykla**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
**190112078, Vytauto Didžiojo g. 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. gegužės 16 d. Nr. 17  
(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>6.</b>	<b>85 953,67</b>	<b>88 889,02</b>
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pietros 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		85 953,67	88 889,02
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		56 330,69	57 181,07
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 428,64	5 535,77
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		114,28	131,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		24 080,06	26 040,77
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>26 927,76</b>	<b>10 945,80</b>
I.	Atsargos	7.	30,60	77,53
I.1	Strateginės ir netelčiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		30,60	77,53
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	8.	156,12	1 393,75
III.	Per vienus metus gautinos sumos	9.	24 312,99	7 028,05
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		582,32	584,35
III.5	Sukauptos gautinos sumos		23 730,67	6 443,70
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	10.	2 428,05	2 446,47
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>112 881,43</b>	<b>99 834,82</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>11.</b>	<b>87 820,42</b>	<b>91 550,33</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		23 197,42	24 291,51
II.	Iš savivaldybės biudžeto		40 350,34	42 551,53
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		24 272,66	24 607,29
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>12.</b>	<b>22 720,12</b>	<b>6 443,70</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		22 720,12	6 443,70
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 iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
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		793,59	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11 782,04	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		10 144,49	6 443,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>2 340,89</b>	<b>1 840,79</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 340,89	1 840,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		500,10	346,80
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 840,79	1 493,99
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>112 881,43</b>	<b>99 834,82</b>

Mokyklos direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Algirdas Samulionis  
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Sandra Jancienė  
(vardas ir pavardė)

Kelmės vaikų ir jaunimo sporto mokykla  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
190112078, Vytauto Didžiojo g. 110, Kelmė

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

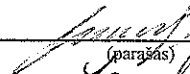
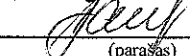
2018 m. gegužės 16 d. Nr. 167  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	13.	<b>53 738,73</b>	<b>50 706,27</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		51 979,59	49 111,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2 620,45	2 505,98
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		49 024,51	45 652,69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		334,63	952,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 759,14	1 595,19
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 759,14	1 595,19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	14.	<b>53 238,63</b>	<b>49 252,52</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		45 090,22	42 422,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 935,35	2 873,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		345,87	317,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		427,00	357,20
V.	TRANSPORTO		1 718,89	1 927,57
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		20,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 466,91	741,86
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		150,00	150,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 045,01	423,50
XIV.	KITOS		39,38	39,30
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		<b>500,10</b>	<b>1 453,75</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>500,10</b>	<b>1 453,75</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>	15.	<b>500,10</b>	<b>1 453,75</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Mokyklos direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)  
  
(parašas)

Algirdas Samulionis  
(vardas ir pavardė)

Sandra Jancienė  
(vardas ir pavardė)

## FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	8	9	10	11	12	13		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	24 391,51	260,00	0,00	0,00			-1 454,09				23 197,42		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	24 391,51						-1 194,09				23 197,42		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		260,00					-260,00				0,00		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	42 551,53	32 303,88	0,00	0,00			-34 505,07				40 350,34		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	42 551,53	1 017,90					-3 219,09				40 350,34		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		31 285,98					-31 285,98				0,00		
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):	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00				0,00		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00		
4.	Iš kitų šaltinių:	24 607,29	0,00	0,00	0,00			-334,63				24 272,66		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22 160,82						-325,89				21 834,93		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 446,47						-8,74				2 437,73		
5.	Iš viso finansavimo sumų	91 550,33	32 563,88	0,00	0,00			-36 293,79				87 820,42		

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažintina fondo finansavimo pajamomis.



**KELMĖS VAIKŲ IR JAUNIMO SPORTO MOKYKLA**  
Kodas 190112078, Vytauto Didžiojo g. 110, Kelmė, tel. (8 427) 61169,  
el. p. kelmessportomokykla@gmail.com

---

Kelmės rajono savivaldybės administracijos  
Finansų skyriui

2018-05-16 Nr. 167

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. I KETVIRČIO ATSKAITOMYBĖS**

**I BENDROJI DALIS**

1. Kelmės vaikų ir jaunimo sporto mokykla, valstybės funkcijos kodas 09.05.01.01. mokyklos, priskiriamos neformaliojo vaikų švietimo tipui.
2. Mokyklos kodas 190112078, adresas – Vytauto Didžiojo g. 110, Kelmė.
3. Kelmės vaikų ir jaunimo sporto mokykla kontroliuojamu, asocijuotų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.
4. Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 18 (įstaigos vadovas – 1, trenerių – 14, pagalbinio personalo darbuotojų – 3). Mokykloje mokosi 315 mokinių.

**II APSKAITOS POLITIKA**

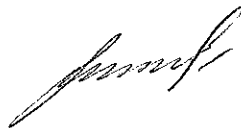
5. Kelmės vaikų ir jaunimo sporto mokyklos finansinės ataskaitos parengtos, vadovaujantis VSAFAS parengtais nuostatais.

**III PASTABOS**

6. Finansinės būklės ataskaitoje parodyta ilgalaikio turto balansinė vertė 2018 m. kovo 31 d. lyginant su 2017 m. gruodžio 31 d. duomenimis skiriasi 2935,35 eurai. Šį skirtumą sudaro sukauptas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį.
7. Atsargų vertė 2018 m. kovo 31 d. mažesnė nei 2017 m. gruodžio 31 d. Atsargų likutis sudaro 30,60 eurus (degalai).
8. Išankstinių apmokėjimų sumą 156,12 eurus sudaro laikraščių prenumerata.
9. Per vienus metus gautinos sumos 2018 m. kovo 31 d. sudaro 24312,99 eurų, šią sumą sudaro gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (582,32 eurai tėvų įnašų) bei sukauptos gautinos sumos (23730,67 eurų), kurias sudaro sukauptos finansavimo pajamos (1166,36 eurų valstybės biudžeto lėšos ir 20963,14 eurų savivaldybės biudžeto lėšos) ir sukauptos pajamos už paslaugas (1601,17 euras).

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai kitų lėšų banko sąskaitoje 2428,05 eurai.
11. Finansavimo sumose parodytos iš savivaldybės, valstybės biudžetų ir kitų šaltinių finansavimo sumų likučiai – 87820,42 eurų. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 40350,34 eurų, iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 23197,42 eurai ir iš kitų finansavimo šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti – 21834,93 eurai ir kitoms išlaidoms kompensuoti – 2437,73 eurai.
12. Įsipareigojimuose parodytas įsiskolinimas tiekėjams 793,59 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 11782,04 eurai, sukauptos mokėtinos sumos 10257,49 eurai (atostogų rezervas – 10067,30 eurai, mokinių pavėžėjimas – 77,19 eurai).
13. Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos sudaro 53738,73 eurus. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu 3,0 tūkst. eurų didesnės.
14. B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos – 53238,63 eurai. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos didesnės apie 4,0 tūkst. eurų. Didžiausias skirtumas tarp darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (2,7 tūkst. eurų) bei sunaudotų atsargų sąnaudų (0,7 tūkst. eurų) ir kitų paslaugų sąnaudų (0,6 tūkst. eurų).
15. Pagrindinės veiklos pajamos viršija sąnaudas, pagrindinės veiklos perviršis lygus 500,10 eurų.
16. Finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčių lentelėje parodyta finansavimo sumų detali informacija ir likučiai.

Mokyklos direktorius



Algirdas Samulionis

Vyriausioji buhalterė



Sandra Jancienė