

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)

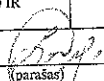
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. lapkričio 19 d. Nr. 37
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Ed. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	6.	30 284,45	88 889,02
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		30 284,45	88 889,02
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		4 831,41	57 181,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		5 214,38	5 535,77
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		80,02	131,41
II.8	Baldai ir biuro įranga		20 158,64	26 040,77
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		18 911,45	10 945,80
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	7.	77,94	77,53
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		77,94	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.	1 103,67	1 393,75
III.	Per vienus metus gautinos sumos	9.	17 729,84	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, turą, paslaugas		521,13	584,35
III.5	Suakauptos gautinos sumos		17 208,71	6 443,70
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			2 446,47
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		49 195,00	99 834,82
D.	IS VISO TURTO	10.	29 964,29	91 550,33
D.	FINANSAVIMO SUMOS		12 335,75	24 391,51
I.	Iš valstybės biudžeto		17 628,54	42 551,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			24 607,29
IV.	Iš kitų šaltinių	11.	17 526,79	6 443,70
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		17 526,79	6 443,70
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		746,60	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		13 519,50	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3 260,69	6 443,70
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 704,82	1 840,79
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		1 704,82	1 840,79
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		-135,97	346,80
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		1 840,79	1 493,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		49 195,00	99 834,82

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


(parašas)

Laura Balsytė
(vardas ir pavardė)

BĮ buhalterinės apskaitos centro vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

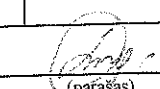
2018 m. lapkričio 19 d. Nr. 37
(data)

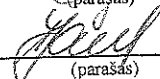
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	12.	159 627,24	136 254,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		155 515,95	132 066,64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		13 858,33	12 443,04
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		138 342,11	118 012,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 315,51	1 611,55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		4 111,29	4 187,91
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4 111,29	4 187,91
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	13.	159 763,21	132 371,77
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		133 280,04	110 979,03
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8 550,67	8 671,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 211,41	1 019,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		998,03	647,37
V.	TRANSPORTO		6 731,38	3 708,47
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		78,00	274,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4 247,26	4 291,91
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		450,00	529,79
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4 058,92	2 131,59
XIV.	KITOS		157,50	117,90
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	14.	-135,97	3 882,78
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-135,97	3 882,78
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-135,97	3 882,78
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

BJ buhalterinės apskaitos centro vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Laura Balsytė
(vardas ir pavardė)

Sandra Jancienė
(vardas ir pavardė)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį												
		3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12	13	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai 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 subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
1	2	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	0,00	8,50	-8 516,94	-11 631,18					12 335,75			
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	24 391,51		8,50	-8 516,94	-3 547,32					12 335,75			
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		8 083,86			-8 083,86					0,00			
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	42 551,53		47,55	-20 245,18	-129 804,25					17 628,54			
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	42 551,53		47,55	-20 245,18	-7 893,92					17 628,54			
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		3 168,56			-121 910,33					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			
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti										0,00			
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	24 607,29	0,00	0,00	-21 291,78	-3 315,51					0,00			
4.	Iš kitų šaltinių;	22 160,82	437,00		-21 291,78	-1 306,04					0,00			
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 446,47	-437,00			-2 009,47					0,00			
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	19 714,35									29 964,29			
5.	Iš viso finansavimo sumų	91 550,33	133 162,75	56,05	-50 053,90	-144 750,94					29 964,29			

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio likvidų taisyimas; valutos kurso įtaka pinigų likvidams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta 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

2018-11-19 Nr. 37

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. III 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 kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.
4. Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 15 (įstaigos vadovas – 1, trenerių – 11, pagalbinio personalo darbuotojų – 3). Mokykloje mokosi 279 mokiniai.

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. rugsėjo 30 d. lyginant su 2017 m. gruodžio 31 d. duomenimis skiriasi 58 604,57 eurai. Šį skirtumą sudaro 8 550,67 eurų sukauptas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį ir Kelmės rajono savivaldybės administracijai perduota tinklinio aikštelė, kurios likutinė vertė 50 053,90 eurai.
7. Atsargų vertė 2018 m. rugsėjo 30 d. vos didesnė nei 2017 m. gruodžio 31 d. Atsargų likutis sudaro 77,94 eurus (degalai).
8. Išankstinių apmokėjimų sumą 1 103,67 eurus sudaro laikraščių prenumerata ir pirktų prekių apmokėtos išankstinės sąskaitos.
9. Per vienus metus gautinos sumos 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro 17 729,84 eurus, šią sumą sudaro gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (521,13 euras tėvų įnašų) bei sukauptos gautinos sumos (17 208,71 eurai), kurias sudaro sukauptos

finansavimo pajamos (2 227,15 eurus valstybės biudžeto lėšos ir 14 981,56 eurą savivaldybės biudžeto lėšos).

10. Finansavimo sumose parodytos iš savivaldybės, valstybės biudžetų ir kitų šaltinių finansavimo sumų likučiai – 29 964,29 eurai. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 17 628,54 eurai ir iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 12 335,75 eurai.
11. Įsipareigojimuose parodytas įsiskolinimas tiekėjams 746,60 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 13 519,50 eurų, sukauptos mokėtinos sumos 3 260,69 eurų (sukaupti atostoginiai ir kitos sukauptos sąnaudos).
12. Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos sudaro 159 627,24 eurus. Lyginant su 2017 m. rugsėjo 30 d. pajamos 23,3 tūkst. eurų didesnės.
13. B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos – 159 763,21 eurai. Lyginant su 2017 m. rugsėjo 30 d. sąnaudos didesnės apie 27,4 tūkst. eurų. Didžiausias skirtumas tarp darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (22,3 tūkst. eurų), transporto sąnaudų (3,0 tūkst. eurų) ir kitų paslaugų sąnaudų (2,0 tūkst. eurų). Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų skirtumas toks didelis dėl padidėjusių pareiginės algos koeficientų bei išmokėtos išeitinės išmokos ir kompensacijos už nepanaudotas atostogas atleistam įstaigos direktoriui, transporto sąnaudos didesnės dėl autobuso remonto išlaidų, kitų paslaugų sąnaudų dėl perkamos plaukimo mokymo paslaugos.
14. Pagrindinės veiklos pajamos viršija sąnaudas, pagrindinės veiklos perviršis lygus 135,97 eurams.
15. Finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčių lentelėje parodyta finansavimo sumų detali informacija ir likučiai.

Mokyklos direktorė



Laura Balsytė

BĮ buhalterinės apskaitos centro vyr. buhalterė



Sandra Jancienė