



GELGAUDIŠKIO „ŠALTINIO“ SPECIALIOJO UGDYMO CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Parko g. 7, Gelgaudiškio m., Gelgaudiškio sen., 71426 Šakių r. sav.,
tel./faks. (8 345) 55365, el. p. gelgaudiskis@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190823714

Šakių rajono savivaldybės administracijos
Biudžeto, turto ir strateginio planavimo skyriui

2020-04-28 Nr. 5V-52

DĖL 2020 METŲ I-O KETVIRČIO AIŠKINAMOJO RAŠTO

I. BENDROJI DALIS

1.1. Gelgaudiškio „Šaltinio“ specialiojo ugdymo centras įregistruotas Juridinių asmenų registre, kodas 190823714. Centro teisinė forma: biudžetinė įstaiga. Centro priklausomybė: Savininkas: Šakių rajono savivaldybė, kodas 111105023. Savininko teisės ir pareigas įgyvendinanti institucija- Šakių rajono savivaldybės taryba, Bažnyčios g. 4, LT-71120 Šakiai. Centro buveinė: Parko g. 7, LT-71426 Gelgaudiškis, Šakių rajonas. Centro grupė: Bendrojo ugdymo mokyklos.

Centro tipas. Bendrojo ugdymo pagrindinė mokykla, vykdanči ikimokyklinio, pradinio ir pagrindinio specialiojo ugdymo programas, socialinės apsaugos ir darbo rinkos programas.

Centras yra viešasis juridinis asmuo, turintis herbinį antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Švietimo įstatymu, Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Šakių rajono savivaldybės tarybos sprendimais, kitais teisės aktais bei nuostatais.

1.2. Gelgaudiškio „Šaltinio“ specialiojo ugdymo centras neturi kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų.

1.3. Darbuotojų skaičius 2020 m. kovo 31 d. – 59.

1.4. Centras ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi skyrių, kuris teikia bendrąsias ir specialiąsias socialines paslaugas Šakių rajono neįgaliesiems. Skyrių nuostatus reglamentuoja Centro direktoriaus įsakymu patvirtinti nuostatai.

1.5. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo jokių svarbių sąlygų ar aplinkybių, kurioms esant veikia centras ir kurios gali paveikti centro veiklą.

II. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Centro apskaitos politika aprašyta 2019 metų pateiktame ataskaitų rinkinyje.

2.2. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atlikta apskaitinių įverčių keitimų ir klaidų taisymų (7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos ir įverčių keitimų ir klaidų taisymas“.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

3.1. Finansavimo sumų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį 20-ojo VSAFAS 4 priedas.

3.2. Finansavimo sumų likutis metų pradžiai iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti- 149893,3€, tai ilgalaikio turto likutis įsigytas iš valstybės biudžeto pastatų rekonstrukcijai ir kitoms išlaidoms finansuoti - 510,58 Eur, tai ateinančio laikotarpio sąnaudos.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P04- Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto vertė sumažėjo -11615,57€

Ilgalaikio turto balansinės vertės likutis metų pradžiai-1420077,70€

Įsigyta per 2020 m. I-ą kv., už paramos lėšas, Mobilus laiptų kopiklis- 2583,0€

Priskaityta ilgalaikio turto nusidėvėjimo- 14198,57€ (pagrindinė veikla- 13966,73€, kita veikla- 231,84€)

Ilgalaikio turto likutis laikotarpio pabaigai -1408462,13€

P08 - Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų vertė padidėjo 966,27 €

Likutis laikotarpio pradžiai-3890,33€

Iš jų :

Maisto produktų sandėlyje- 1286,04€

Kanceliarijos , higienos prekės- 2294,38€

Degalų likutis automobiliuose -309,91€

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų-14556,94€

Maisto produktų- 7550,69€

Kanceliarijos, higienos ir kitų prekių-2730,72€

Kuro, degalų ir tepalų- 3916,59€

Atsarginių detalių- 258,94€

Ūkinio inventoriaus-100,0 €

Snaudota atsargų įstaigos veikloje- 13590,67€

Likutis laikotarpio pabaigai- 4856,60€

Iš jų:

Maisto produktų- 695,16€

Kanceliarijos, higienos ir kitų prekių-3590,81€

Kuro, degalų ir tepalų- 350,63€

Atsarginių detalių- 120,0€

Ūkinio inventoriaus-100,0 €

P09 - Išankstiniai mokėjimai- 1332,35 €

Išankstiniai mokėjimai tiekėjams susidarė todėl, kad apskaičiuojant sąnaudas nebuvo gauti pirminiai dokumentai, PVM sąskaitos-faktūros.

Už kvalifikacijos kėlimą-160,0€, ryšių paslaugas- 13,91€, elektros energiją-154,76€

Ateinančio laikotarpio sąnaudos už periodinius spaudos leidinius- 370,52€

P10- Per vienerius metus gautinos sumos- 68239,13€

Sukaupti atostoginiai darbuotojams- 65506,31€

Gautos, ir į savivaldybės biudžetą pervestos, bet nesusigražintos, pajamos už suteiktas paslaugas- 2732,82€

P11- Pinigai ir pinigų ekvivalentai -22732,71€

Pinigų likutis įstaigos atsiskaitomojoje banko sąskaitoje- 9614,81€

Pinigų likutis pavedimų lėšų sąskaitoje (paramos ir rėmėjų lėšos)- 13087,15€

Per ataskaitinį laikotarpį gauta lėšų iš Vokietijos paramos fondo -3345,0 €, panaudota, turto ir paslaugų įsigijimui -2589,45€

Grynų pinigų likutis kasoje- 30,75€

P12- Finansavimo sumos -1431227,34€

Finansavimo sumų likutis metų pradžiai iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti- 149893,3€, tai ilgalaikio turto likutis įsigytas iš valstybės biudžeto pastatų rekonstrukcijai .ir kitoms išlaidoms finansuoti- 510,58 Eur., tai ateinančio laikotarpio sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo iš valstybės biudžeto-217997,0€

Iš jų

Mokinio krepšelio lėšos. programa –Mokymosi visą gyvenimą ir sporto –97843,0 €

Ikimokykliniam- priešmokykliniam ugdymui-17863,0 €, pagrindiniam ugdymui- 221975,0€

Valstybės biudžeto tikslinės dotacijos- 108054,0€

Deleguotos, specialios dotacijos, programai- Socialinė apsauga- 11000,0,0€

Mokinių socialiniai paramai- 1100,0 €

Panaudota valstybės biudžeto finansavimo sumų per ataskaitinį laikotarpį- 213417,89€ Iš jų kitoms išlaidoms- 200982,62€ turtui įsigyti- 12435,27€

Finansavimo sumų likučiai iš valstybės biudžeto laikotarpio pabaigai sudaro- 154472,41 € : nepiniginiam turtui įsigyti-153341,45€, tai ilgalaikio turto likutinė vertė, atsargų likutis sandėlyje, pinigų likutis banke , kitoms išlaidoms- 1130,96 €, pinigų likutis banke ir ateinančio laikotarpio sąnaudos

Savivaldybės biudžetas. Likutis metų pradžiai- 570531,81 € , tai ilgalaikis turto likutinė vertė.

Gauta iš savivaldybės biudžeto 2020 m. kovo 31 d. 24934,0 €

Socialinių paslaugų skyriui, programai-Socialinė apsauga, finansuoti- 11635,0€

Ikimokykliniam ugdymui – 11299,0 €

Mokinių pavėžėjimui kompensuoti- 2000,0€

Finansavimo sumų sumažėjo dėl panaudojimo savo veiklai iš savivaldybės biudžeto- 27244,10 €. tai per ataskaitinį laikotarpį priskaitytos ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos, sąnaudos neįgaliųjų dienos užimtumo centrui, transporto išlaidos mokinių pavėžėjimui, atsargų nurašymas.

Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigai- 568221,71 € ilgalaikio turto, atsargų likučiai, pinigų likutis.

Iš Europos Sąjungos finansavimo sumų likutis laikotarpio pradžiai- 697892,22€ tai ilgalaikio turto, gauto projektui „Šilumos ūkio modernizavimas ir pastatų rekonstravimas“ pastatų vertės padidėjimo likutis.

Panaudota finansavimo sumų-5798,52 €, tai priskaitytas ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

Finansavimo sumų likutis- 692093,70 € ilgalaikio turto, gauto iš Europos Sąjungos rekonstrukcijai likutis.

Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių laikotarpio pradžiai- 13327,19 € iš jų nepiniginiam turtui- 12294,54 €

Gauta per ataskaitinį laikotarpį -3454,70eur..Gautos paramos lėšos iš Vokietijos fondo 2 Pagalba Lietuvai ir Baltarusijai

Panaudota finansavimo sumų per ataskaitinį laikotarpį- 242,37 €, tai nurašytos atsargos, kurios sunaudotos mokyklos veiklai, priskaitytas ilgalaikio turto nusidėvėjimas,

Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigai- 16539,52 €, tai ilgalaikio turto, bei pinigų likutis banke.

P17- Sukauptos mokėtinės sumos- 67705,80€

Sukauptos atostoginių sąnaudos- 65506,31€

Kitos sukauptos sumos, už suteiktas paslaugas-2199,49€

P18-Grynas turtas- 5371,87€

Per 2020 m. I-ą ketvirtį grynasis turtas padidėjo -300,49€,

tai per ataskaitinį laikotarpį pervestos ir nesugražintos biudžetinių įstaigų pajamų įmokos- 532,33€, ir sumažėjo 231,84, kitos veiklos sąnaudos, priskaitytas ilgalaikio turto nusidėvėjimas, kuris nupirktas, ankstesniais metais, pardavus nurašytą turtą aukciono būdu

P21- Pagrindinės veiklos pajamos- 3533,33€

Per ataskaitinį laikotarpį gautos biudžetinių įstaigų pajamų įmokos, pagal programą Mokymosi visą gyvenimą ir sporto(1)-2263,33€, tai už mokinių ir darbuotojų maitinimosi paslaugą, pagal Socialinės apsaugos programą (13) už socialines neįgaliųjų asmenų paslaugas- 1270,0€.

P02 Pagrindinės veiklos sąnaudos-277105,32€

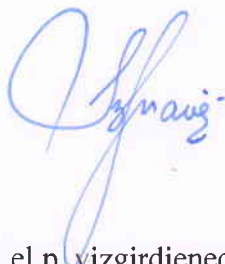
Pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginus su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu padidėjo - 34353,29 €. Pagrindinė suma, kuri sudaro sąnaudų padidėjimą, tai darbo užmokestis, kuris didėjo keičiantis teisės aktams.

P22-Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos- 235719,77€

Iš jų darbo užmokestis- 232671,89€, socialinio draudimo sąnaudos- 3047,88€

Darbo užmokesčio sąnaudos didėjo keičiantis teisės aktams, taip pat nuo 2019 m .rugsėjo 1 d. didėjant mokytojų pareigybių skaičiui.

Direktorė



Birutė Navikienė

Dalė Vizgirdienė, 8 345 55556, el.p. vizgirdiened@gmail.com

Gelgaudiškio „Šaltinio“ specialiojo ugdymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190823714, Parko g.7, Gelgaudiškis, Šakių r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąjį finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020-03-31 DUOMENIS**

2020-04-28 Nr. F-84

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

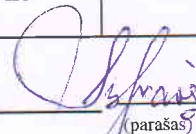
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1408462,13	1420077,70
I.	Nematerialusis turtas		0,00	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1408462,13	1420077,70
II.1	Žemė		983997,61	986881,39
II.2	Pastatai		3391,22	3538,85
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		358072,72	365847,79
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		7580,58	8079,50
II.5	Mašinos ir įrenginiai		50011,77	52342,38
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2044,77	2395,08
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3363,46	992,71
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		97160,79	56942,56
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	P08	4856,60	3890,33
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4856,60	3890,33
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	P09	1332,35	416,27
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	68239,13	40304,36
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.4	Sukauptos gautinos sumos		65506,31	40304,36
III.5	Kitos gautinos sumos		2732,82	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	22732,71	12331,60
	IŠ VISO TURTO:		1505622,92	1477020,26
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1431227,34	1431644,52
I.	Iš valstybės biudžeto		154472,41	149893,30
II.	Iš savivaldybės biudžeto		568221,71	570531,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		692093,70	697892,22
IV.	Iš kitų šaltinių		16439,52	13327,19
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		69023,71	40304,36
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 biudžetus ir fondus		0,00	
II.5.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos		1317,91	
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	67705,80	40304,36
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	5371,87	5071,38
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		767,00	1045,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		767,00	1045,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4604,87	4026,38
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		300,49	-1415,22
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4304,38	5441,60
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1505622,92	1477020,26

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė


(parašas)

Birutė Navikienė

(vardas ir pavardė)

Dalė Vizgirdienė



Gelgaudiškio „Šaltinio“ specialiojo ugdymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190823714, Parko g. 7, Gelgaudiškis, Šakių r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020-03-31 DUOMENIS

2020-04-28 Nr. F-83

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		277637,65	242827,32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		274104,32	240440,53
I.1.	Iš valstybės biudžeto		238854,33	209610,38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		29209,10	23256,29
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5798,52	7289,01
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		242,37	284,85
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3533,33	2386,79
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	3533,33	2386,79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-277105,32	-242752,03
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-235719,77	-193502,57
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-13966,73	-15731,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-12253,57	-16068,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-19,66	-13,10
V.	TRANSPORTO		-157,00	-288,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-168,72	-362,14
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-13590,67	-15711,58
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1229,20	-1074,21
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-532,33	-75,29
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		231,84	378,27
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		231,84	378,27
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNŲ MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-300,49	-302,98
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyriausioji buhalterė

Birutė Navikienė

Dalė Vizgirdienė