

KIJĖLIŲ SPACIALUSIS UGDYMO CENTRAS
Įmonės kodas 195401122, Pušynėlio g. 2, Kijėlių km., Luokesos sen., Molėtų raj..

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
prie 2018 m. rugsėjo 30 d. tarpinių finansinių ataskaitų

2018 10 29 Nr. 9-2

BENDROJI DALIS

Molėtų Kijėlių specialusis ugdymo centras (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės biudžeto, kodas 195401122

Adresas: Pušynėlio g. 2, Kijėlių km., Luokesos sen., Molėtų raj., Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Molėtų rajono savivaldybė.

Pagrindinė veikla - bendrasis pagrindinis specialusis mokymas, kitos veiklos rūšys - pagrindinis specialusis mokymas, maitinimo organizavimas, transporto paslaugų teikimas ir neįgaliųjų dienos socialinė globa.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB Luminor banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų III –ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

PASTABOS

Pastaba Nr. 1 Nematerialusis turtas

1. Molėtų rajono Kijėlių specialusis ugdymo centras turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą. Įstaigos programinė įrangą yra visiškai amortizuota, tačiau naudojama ūkinėje veikloje.

Pastaba Nr. 2 Ilgalaikis materialusis turtas

1. 2018 m. rugsėjo 30 d. ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje, likutine vertė yra 127194,25 EUR, iš jo:

1.1 Gyvenamieji pastatai – 92377,16 EUR;

1.2 Kitos mašinos ir įrenginiai – 1693,13 EUR;

1.3 Transporto priemonės – 29719,26 EUR;

1.4 Baldai ir biuro įranga – 3404,70 EUR;

1.5 Kitas ilgalaikis materialusis turtas - 2833,44 EUR.

2. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

3. Turto, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, ir turto, kuris laikinai nenaudojamas, nėra.

4. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, nėra.

5. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

6. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą, ataskaitiniame laikotarpyje, nebuvo.

Pastaba Nr. 3 Atsargos

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 3564,51 EUR. Iš jų:

medžiagų ir žaliavų likutis – 210,72 EUR;
maisto atsargų likutis - 235,85 EUR;
degalų ir tepalų likutis - 3083,14 EUR;
ūkinio inventoriaus likutis – 34,80 EUR..

Pastaba Nr. 4 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai sudaro 237,61 EUR. Iš jų: tiekėjams 107,50 EUR. Tai išankstiniai apmokėjimai už paslaugas UAB "Švaros broliai" - 107,50 EUR. Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 130,11 EUR., iš jų: transporto priemonių draudimas - 130,11 EUR.

Pastaba Nr. 5 Gautinos finansavimo sumos

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas sudaro už vaikų maitinimą įstaigoje tėvams priskaitytos įmokos sumoje 366,47 EUR.

Pastaba Nr. 6 Sukauptos gautinos sumos

1. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Sukauptiems atostoginiams	0,00
2.	Sukaupioms įmokoms Sodrai nuo atostoginių	0,00
3.	Mokėtinas darbo užmokestis	11825,12
4.	Mokėtinos įmokos Sodrai	3666,06
3.	Sukauptos mokėtinos sumos už paslaugas	-462,84
	IŠ VISO:	15028,34

Pastaba Nr. 7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį sąskaitose sudaro paramos lėšos sumoje 243,80 EUR.

Pastaba Nr.8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį sudaro(20-ojo VSAFAS :Finansavimo sumos“ 4 priedas):
Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti –129424,81 EUR;
Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti –243,80 EUR.
Iš viso: 129668,61 EUR.

Pastaba Nr. 9 Finansiniai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus sumoje 17086,78 EUR sudaro:

1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 1595,60 EUR;
2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 11825,12 EUR;
3. Darbdavio socialinio draudimo įmokos – 3666,06 EUR;

Veiklos rezultatų ataskaita (3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 1 priedas)

Pastaba Nr. 10 Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 121091,98 EUR.

Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 65676,12 EUR.
Finansavimo pajamos iš ES, pagal sutartį su EEE ir Norvegijos mechanizmu – 22,99
EUR.

Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių – 1354,35 EUR.
Viso finansavimo pajamų: 188145,44 EUR.

Pastaba Nr. 11 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už mokinių maitinimą įstaigoje. Per ataskaitinį laikotarpį šių pajamų įstaiga gavo 2161,26 EUR.

Pastaba Nr.12 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

1. Vaikų savarankiško gyvenimo namų pareigybių sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 164534,70 EUR darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Darbo užmokesčio	126022,01
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	38512,69
3.	Sukauptų atostogų sąnaudos	0,00
4.	Sukauptų atostogų soc. draudimo sąnaudos	0,00
	IŠ VISO:	164534,70

Pastaba Nr.13 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

1. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Komunalinių paslaugų	1561,94
4.	Ryšių paslaugų	444,93
	IŠ VISO:	2006,87

Pastaba Nr. 14. Kitų paslaugų sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Spaudinių sąnaudos	0,00
2.	Kitos paslaugos	1194,39
3.	Medikamentų (sveikatos tikrinimo) sąnaudos	0,00
	IŠ VISO:	1194,39

Direktorė

Asta Jakovlevienė

Vyriausioji buhalterė

Jolanta Grybėnienė