

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

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
prie 2023 m. kovo 31 d. tarpinių finansinių ataskaitų

2023 04 17 Nr. 15 (3.3)

BENDROJI DALIS

Molėtų r. 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 2023 metų I –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 nematerialaus turto neturi.

Pastaba Nr. 2 Ilgalaikis materialusis turtas

1. 2023 m. kovo 31 d. ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje, likutine vertė yra 103868.14 EUR, iš jo:

- 1.1 Negyvenamieji pastatai – 80999.47 EUR;
- 1.2 Transporto priemonės – 5766.48 EUR;
- 1.4 Baldai ir biuro įranga – 2163.63 EUR;
- 1.5 Kitas ilgalaikis materialusis turtas - 14938.56 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto įstaiga neįsigijo.

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) sutartį, 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 917.77 EUR. Iš jų:
medžiagų ir žaliavų likutis – 527.31 EUR;
maisto atsargų likutis – 174.29 EUR;
degalų ir tepalų likutis – 216.17 EUR;

Pastaba Nr. 4 Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 340.52 EUR., iš jų: transporto priemonių draudimas – 240.52 EUR ir spaudinių prenumeratos išlaidos - 100 EUR.

Pastaba Nr. 5 Gautinos finansavimo sumos

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudaro už vaikų maitinimą įstaigoje tėvams priskaitytos įmokos sumoje 468.62 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	36793.39
2.	Sukaupioms įmokoms Sodrai nuo atostoginių	533.50
3.	Mokėtinas darbo užmokestis	0
4.	Mokėtinos įmokos Sodrai	0
5.	Sukauptos gautinos lėšos iš VB už vaikų maitinimą	287.98
6.	Sukauptos gautinos finansavimo sumos	1915.31
	IŠ VISO:	39530.18

Pastaba Nr. 7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį sąskaitose sudaro paramos lėšos sumoje 1325.88 EUR . Tai kitų šaltinių lėšų likutis 1325.88 Eur.

Pastaba Nr.8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį sudaro(20-ojo VSAFAS :Finansavimo sumos“ 4 priedas):

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti –103114.44 EUR;

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti –1897.08 EUR.

Iš viso: 105011.52 EUR.

Pastaba Nr. 9 Finansiniai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus sumoje 40830.68 EUR sudaro:

1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 3503.79 EUR;

2. Sukaupti atostoginiai – 36793.39 EUR;

3. Sukauptos VSDF įmokos – 533.50 EUR..

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

Pastaba Nr. 10 Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 92461.72 EUR.

Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 37144.40 EUR.

Finansavimas iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 5731.75 EUR;

Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių – 0.00 EUR.

Viso finansavimo pajamų: 135337.87 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 1106.60 EUR.

Pastaba Nr.12 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

1. Molėtų r. Kijėlių specialiojo ugdymo centro pareigybių sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 110619.49 EUR darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Darbo užmokesčio	93778.99
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	1446.46
3.	Sukauptų atostogų sąnaudos	15174.95
4.	Sukauptų atostogų soc. draudimo sąnaudos	219.09
	IŠ VISO:	110619.49

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: iš jų	4697.78
1.1	Elektros energija	1580.31
1.2	Patalpų šildymo sąnaudos	2878.13
1.3	Vandens tiekimas ir kanalizacija	88.92
1.4.	Šiukšlių išvežimas	58.08
2.	Ryšių paslaugų	92.34
	IŠ VISO:	4697.78

Pastaba Nr. 14. Sunaudotų atsargų sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sunaudotų atsargų sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Sunaudotų atsargų įmonės veikloje	7792.08
2.	Sunaudota maisto atsargų vaikų maitinimui	1099.74
	IŠ VISO:	8891.82

Direktorė

Asta Jakovlevienė

Vyr. buhalterė

Jolanta Grybėnienė

2023 metų I ketvirčio asignavimų plano ir panaudojimo pokyčių suvestinė

tūkst. Eur

				Ataskaitinių metų I ketvirčio asignavimų planas ir panaudojimas				
Programos kodas	Programos pavadinimas	Valstybės funkcija	Finansavimo šaltinis	2023 m. I ketvirčio planas	2023 m. I ketvirčio plano vykdymas	Plano vykdymas procentais	Nuokrypis	Nuokrypio priežastys
1	2	3	4	5	6	7=6/5*100	8=6-5	9
6	Mokyklos, priskiriamos pagrindinės mokyklos tipui	09.02.01.01	H	26.0	24.2	93.1	-1.8	Skirtas finansavimas paskirstomas ketvirčiams vienodomis dalimis, todėl lieka nepanaudoto finansavimo.
6	Mokyklos, priskiriamos pagrindinės mokyklos tipui	09.02.01.01	K	53.6	50.0	93.3	-3.6	Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo planuotų išlaidų
6	Mokyklos, priskiriamos pagrindinės mokyklos tipui	09.02.01.01	Z	33.4	28.4	85.0	-5.0	Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo planuotų išlaidų
6	Mokyklos, priskiriamos pagrindinės mokyklos tipui	09.02.01.01	R	1.3	0.7	53.8	-0.6	Dėl ligų vaikai ne pilnai lankė mokyklą, todėl buvo mažiau priskaičiuota tėvams už vaikų maitinimą mokykloje
6	Mokyklos, priskiriamos pagrindinės mokyklos tipui	09.02.01.01	I	0.1	0.1	100	0	
6	Mokyklos, priskiriamos pagrindinės mokyklos tipui	09.02.01.01	N6	1.3	1.0	76.9	-0.3	Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo planuotų išlaidų
7	Kitos socialinės paramos išmokos	10.04.01.40	D	1.8	1.3	72.2	-0.5	Dėl ligų vaikai ne pilnai lankė mokyklą, todėl buvo mažiau panaudota lėšų maitinimui.
Iš viso:				117.5	105.7	90.0	-11.8	