

„DIEMEDŽIO“ UGDYMO CENTRAS
190980473, Šylių g.1, Vilkėno I km., Švėkšnos sen., Šilutės raj.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2019 m. rugsėjo 30 d.

„Diemedžio“ ugdymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

190980473, Vilkėno Ikm., Švėkšnos sen., Šilutės raj.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS**2020-10-09 Nr. 3
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		936.199,64	923.992,45
I.	Nematerialusis turtas	1.	854,83	665,50
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		854,83	665,50
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	935.344,81	923.326,95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		856.229,95	864.181,18
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20.441,82	24.398,18
II.6	Transporto priemonės		21.148,74	24.521,04
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		37.524,30	10.226,55
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.		
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	4.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		62.922,96	76.199,91
I.	Atsargos	5.	2.385,75	3.544,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.385,75	3.544,63
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	6.		
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7.	39.549,91	57.649,89
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		39.314,03	57.538,76
III.6	Kitos gautinos sumos		235,88	111,13
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8.	20.987,30	15.005,39
	IŠ VISO TURTO:		999.122,60	1.000.192,36
D.	FINANSAVIMO SUMOS		957.186,94	939.108,98
I.	Iš valstybės biudžeto		424.613,88	429.061,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		526.681,86	504.146,83
IV.	Iš kitų šaltinių		5.891,20	5.900,20
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		38.391,04	57.538,76

„Diemedžio“ ugdymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190980473, Vilkėno Ikm., Švėkšnos sen., Šilutės raj.

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		38.391,04	57.538,76
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3.249,15	712,55
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		1.025,82	495,87
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		34.116,07	56.330,34
F.	GRYNASIS TURTAS	11.	3.544,62	3.544,62
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.544,62	3.544,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			442,84
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.544,62	3.101,78
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		999.122,60	1.000.192,36

Įrašymo kodas 3017

L.e.direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Birutė Šimkuviene

(Vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Daiva Didžiūnienė

(Vardas ir pavardė)

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatai“
ataskaita“
I priedas

„Diemedžio“ ugdymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190980473, Vilkėno Ikm., Švėkšnos sen., Šilutės raj.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2020-10-09 Nr. 3

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	12.	714.099,47	666.928,10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		714.099,47	666.928,10
I.1	Iš valstybės biudžeto		712.993,47	653.276,90
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.097,00	13.651,20
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		9,00	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13.	714.099,47	666.928,10
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		576.955,94	545.377,50
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19.566,81	16.197,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15.697,00	20.700,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1.869,34	3.443,78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.693,60	550,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		25.193,83	11.981,57
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		65.159,47	61.538,89
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7.963,48	
XIV.	KITOS			7.138,12
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e.direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

B. Šimkuvienė Birutė Šimkuvienė
(Parašas) (Vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Daiva Daiva Didžiūnienė
(Parašas) (Vardas ir pavardė)

„Dienvedžio“ ugdymo centras

(viešojo sektoriaus subjektų arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190980473, Vilkeno kkm., Šveksnos sen., Šilutės raj.

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2020 M. rugsejo 30 d.#####
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12					
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	429,061,95	703,705,83													424,613,88
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	429,061,95	703,705,83													424,613,88
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):															
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti															
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															
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):	504,146,83	31,773,99													526,681,86
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	495,041,64	31,773,99													518,443,89
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9,105,19														8,237,97
4.	Iš kitų šaltinių:	5,900,20														5,891,20
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti															
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5,900,20														5,891,20
5.	Iš viso finansavimo sumų	939,108,98	735,479,82													957,186,94

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutų kurso įtaką pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.



„DIEMEDŽIO“ UGDYMO CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Šylių g.1, Vilkėno I km., Švėkšnos seniūnija, LT- 99388 Šilutės r., tel. (8 441) 48 32 8, faks. (8 441) 48 260
el. p. direktore@s-mokykla.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190980473

2020 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-10-16 Nr.02
Švėkšna

I. BENDROJI DALIS

„Diemedžio“ ugdymo centras (toliau – Įstaiga), įstaigos kodas 190980473, adresas: Šylių g.1, Vilkėno I km., Švėkšnos sen., Šilutės raj., buvo įsteigta 1967-08-21, įregistruota 1995-05-08, versija 14(2015-06-17), steigėjas Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija. Grupė – bendrojo ugdymo mokykla, kodas 3120. Tipas – pagrindinė mokykla, kodas 3110. Paskirtis – pagrindinės mokyklos tipo specialiojo ugdymo centras elgesio ir emocijų sutrikimų turintiems mokiniams.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

„Diemedžio“ ugdymo centro vidutinis darbuotojų skaičius:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
62	66

„Diemedžio“ ugdymo centro vidutinis mokinių skaičius:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
28	30

Svarbių sąlygų nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį esminių klaidų nebuvo. Ataskaitinio laikotarpio apskaitos politika nesikeitė, apskaitos įverčiai keičiami nebuvo. Neapibrėžto turto ir neapibrėžtųjų įsipareigojimų neužregistruota.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti pinigiais vienetais – eurai ir euro centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitinių straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

„Diemedžio“ ugdymo centro apskaitos politika detalai aprašyta 2019 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Nuo 2015 m. sausio 1d. apskaitos valiuta yra euras. (Vadovaujantis Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu (2014m. balandžio 17d. Nr.XII-828)).

III. PASTABOS

1. Nematerialus turtas

Nematerialiojo turto balansinė vertė	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	3243,18	1584,03

Nematerialaus turto naudingas tarnavimo laikas – 1m.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto įsigijo už 1658,55 Eur.

Įstaiga turi pilnai amortizuoto nematerialiojo turto, bet naudojamo įstaigos veikloje, kurio įsigijimo savikaina sudaro 786,03 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Materialiojo ilgalaikio turto balansinė vertė	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	1357486,48	1325712,49

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio turto balansinė vertė 1357486,48 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus turto neįsigijo. Priskaičiuota nusidėvėjimo už ketvirtį – 5983,05 Eur.

„Diemedžio“ ugdymo centras turi visiškai nudėvėto turto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje - įsigijimo savikaina 12696,55 Eur.

Įstaiga turi ilgalaikio materialiojo turto, kuris perduotas panaudos pagrindais laikinai neatlygintinai valdyti ir naudotis, t.y. valstybės turtas – žemės sklypas 4,574 ha (23845,00 Eur.), Visas šis turtas yra apskaitomas užbalansinėse sąskaitose.

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

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje, įstaiga neturi.

Turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, įstaiga neturi.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai pajamoms iš nuomos, įstaiga neturi.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto pagal grupes, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, įstaiga neturi.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, įstaiga neturi.

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą – nėra.

3. Ilgalaikis finansinis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga finansinio turto neturi.

4. Biologinis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biologinio turto įstaiga neturi.

5. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų balansinė vertė 2385,75 Eur. Iš jų:

Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina – 1234,67 Eur, degalai – 45,78 Eur, medikamentai – 351,11 Eur, maisto produktai – 754,19 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta atsargų 22142,78 Eur. Iš jų nurašyta atsargų dėl jų sunaudojimo įstaigos veikloje 22142,78 Eur.

6. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų laikotarpio pabaigoje balansinė vertė 235,88 Eur.

7. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinų sumų likutis

Sukauptas gautinas sumas sudaro 39314,03 Eur.

Šią sumą sudaro: sukauptos gautinos sumos 39314,03 Eur. Iš jų: sukaupta pajamų 5197,96 Eur., atostogų kaupinių sukauptos pajamos 34116,07 Eur.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną įstaigos banko sąskaitoje yra 20987,30 Eur, iš jų: Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (VB) – 6858,13 Eur, Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (pavedimų lėšos) – 5891,20 Eur, Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (spec.lėšos) – 0,00 Eur, Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (Projektų lėšos) – 8237,97 Eur, Grynieji pinigai kasoje (pavedimų lėšos) 0,00 Eur.

9. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos finansinėse ataskaitose parodytos pagal lėšų šaltinį ir tikslią paskirtį. Finansavimo sumų pokytis per ataskaitinį laikotarpį yra išskleistas pagal nustatytus reikalavimus. Finansavimo sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 957186,94 Eur. Sudarė gautos ir gautinos sumos iš valstybės biudžeto, Europos sąjungos ir kitų šaltinių (2% gyventojų pajamų mokesčio paaukotos įstaigai).

10. Įsipareigojimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikių įsipareigojimų sumą 38391,04 Eur. Sudaro: Iš jų – mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 471,92 Eur., mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių 553,90 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas 3249,15 Eur., (mitybos išlaidos – 2994,10 Eur., transporto išlaikymo išlaidos – 139,87 Eur., kitų prekių ir paslaugų išlaidos – 115,18 Eur.). Sukauptos mokėtinos sumos – sukaupti atostoginiai 34116,07 Eur.

10. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ankstesnių metų perviršis 3544,62 Eur.

12. Pagrindinės veikos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 714099,47 Eur. Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos iš gautų ir gautinų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos ir iš kitų šaltinių. Informacija pagal šaltinius išskleista veiklos rezultatų ataskaitoje.

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 714099,47 Eur. Informacija apie pagrindines veikos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje yra išskleista pagal visus privalomus straipsnius.

Apskaitinių įverčių keitimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Įstaiga neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto neturi. Sprendimų dėl teisinių ginčų ir reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos - neturi.

Centro interneto svetainės (www.s-mokykla.lt) srityje „DOKUMENTAI (veikla)“ → pateikiamas finansinių ataskaitų rinkinys.

L.e.direktorės pareigas

Birutė Šimkuviene

Vyr.buhalterė

Daiva Didžiūnienė