

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2020 m. kovo 31 d.

„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)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. kovo 31 d. DUOMENIS**

2020-01-10 Nr. 1

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		918.009,17	923.992,45
I.	Nematerialusis turtas	1.	465,85	665,50
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		465,85	665,50
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	917.543,32	923.326,95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		861.530,77	864.181,18
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		23.079,24	24.398,18
II.6	Transporto priemonės		23.396,94	24.521,04
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9.536,37	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		114.561,12	76.199,91
I.	Atsargos	5.	1.557,68	3.544,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.557,68	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.	86.886,69	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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		84.314,90	57.538,76
III.6	Kitos gautinos sumos		2.571,79	111,13
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8.	26.116,75	15.005,39
	IŠ VISO TURTO:		1.032.570,29	1.000.192,36
D.	FINANSAVIMO SUMOS	9.	944.710,77	939.108,98
I.	Iš valstybės biudžeto		438.062,79	429.061,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		500.756,78	504.146,83
IV.	Iš kitų šaltinių		5.891,20	5.900,20
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	10.	84.314,90	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		84.314,90	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	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 išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		277,74	712,55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		710,42	495,87
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		83.326,74	56.330,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	II.	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, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.032.570,29	1.000.192,36

Įstaigos kodas 3017

B. Šimkuviene

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Birutė Šimkuviene
(Vardas ir pavardė)

Daiva Didžiūnienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Daiva Didžiūnienė
(Vardas ir pavardė)

„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. kovo 31 d. DUOMENIS**2020-01-10 Nr. 5
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	12.	258.752,63	343.080,33
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		258.752,63	343.080,33
I.1	Iš valstybės biudžeto		258.752,63	343.069,83
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių			10,50
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 SAŃAUDOS	13.	258.752,63	343.080,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		222.059,46	186.448,35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5.983,29	128.843,84
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5.751,39	9.416,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		838,22	1.205,48
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		590,00	210,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.200,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19.426,82	14.767,72
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.903,45	2.187,96
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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			

B. Šimkuviene

(Parasas)

Birutė Šimkuviene
(Vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parasas)

D. Didžiūnienė

(Parasas)

Daiva Didžiūnienė
(Vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

„Diedmedžio“ ugdymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

190980473, Vilkeno km., Šveikšnos seni., Šilutės raj.

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

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

PAGAL 2020 M. kovo 31 d.

(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turą	Finansavimo sumų neatlyginamą gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	429,061,95	232,656,35									440,049,73
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	429,061,95	232,656,35									425,260,58
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											14,789,15
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepinigiamam 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								3,389,05		500,757,78
3.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	495,041,64								2,293,05		492,748,59
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9,105,19								1,096,00		8,009,19
4.	Iš kitų šaltinių:	5,900,20								9,00		5,891,20
4.1.	nepinigiamam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5,900,20								9,00		5,891,20
5.	Iš viso finansavimo sumų	939,108,98	232,656,35							225,066,62		946,698,71

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutų kurso įtaka 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 I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-04-16 Nr.01

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
66	66

„Diemedžio“ ugdymo centro vidutinis mokinių skaičius:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
30	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 piniginiiais 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 detaliai aprašyta 2018 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
	1584,63	1584,03

Nematerialaus turto naudingas tarnavimo laikas – 1m.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto neįsigijo.

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
	1325712,49	1325712,49

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio turto balansinė vertė 1325712,49 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus turto neįsigijo. Priskaičiuota nusidėvėjimo už ketvirtį – 5983,29 Eur.

„Diemedžio“ ugdymo centras turi visiškai nudėvėto turto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje - įsigijimo savikaina 10362,67 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 1557,68 Eur. Iš jų:

Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina – 510,53 Eur, degalai – 93,54 Eur, medikamentai – 339,51 Eur, maisto produktai – 614,10 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta atsargų 19426,82 Eur. Iš jų nurašyta atsargų dėl jų sunaudojimo įstaigos veikloje 19426,82 Eur.

6. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų laikotarpio pabaigoje balansinė vertė 2571,79 Eur.

7. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinų sumų likutis

Sukauptas gautinas sumas sudaro 84314,90 Eur.

Šią sumą sudaro: sukauptos gautinos sumos 84314,9 Eur. Iš jų: sukaupta pajamų 988,16 Eur., atostogų kaupinių sukauptos pajamos 83326,74 Eur.

Kitos gautinos sumos 2571,79 Eur. Iš jų: Mokėtinos socialinio draudimo įmokos 658,23 Eur., Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių 1578,50 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas 335,06 Eur.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną įstaigos banko sąskaitoje yra 26116,75 Eur, iš jų: Pingai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (VB) – 12217,36 Eur, Pingai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (pavedimų lėšos) – 5891,20 Eur, Pingai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (spec.lėšos) – 0,00 Eur, Pingai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (Projektų lėšos) – 8008,19 Eur, Grynieji pinigai kasoje (pavedimų lėšos) 0,00 Eur.

9. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos finansinėse ataskaitose parodytos pagal lėšų šaltinį ir tikslinę paskirtį. Finansavimo sumų pokytis per ataskaitinį laikotarpį yra išskleistas pagal nustatytus reikalavimus. Finansavimo sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 946698,71 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 988,16 Eur. Sudaro: Iš jų – mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 710,42 Eur., tiekėjams mokėtinos sumos 277,74 Eur., (transporto išlaikymo išlaidos – 129,47 Eur., kitų prekių ir paslaugų išlaidos - 148,27 Eur.). Sukauptos mokėtinos sumos – sukaupti atostoginiai 83326,74 Eur.

10. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ankstesnių metų perviršis 3544,62 Eur.

12. Pagrindinės veikos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 258752,63 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 258752,63 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