



TAURAGĖS VAIKŲ REABILITACIJOS CENTRAS-MOKYKLA „PUŠELĖ“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Stoties g. 25A, 72303 Tauragė, tel. / faks. (8 446) 61 389, el. p. info@vrcmpusele.lt.
Duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre, kodas 190457359

Tauragės rajono savivaldybės finansų skyriui

2020 METŲ IV KETVIRČIO FINANSINĖS ATASKAITOS LYDRAŠTIS

2021-01-18.

Tauragė

Vadovaujantis Tauragės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2020 metų spalio 5 d. įsakymu Nr. 5-778 „Dėl savivaldybės biudžetinių įstaigų ir seniūnijų biudžeto vykdymo, finansinių ir kitų ataskaitų pateikimo“, teikiame 2020 m. IV ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA.

1. 2-ojo VSAFAS (2 priedas) Finansinės būklės ataskaita, 2 lapas;
2. 3-ojo VSAFAS (2 priedas) Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. 4-ojo VSAFAS (1 priedas) Grynojo turto pokyčio ataskaita, 1 lapas;
4. 5-ojo VSAFAS (2 priedas) Pinigų srautų ataskaita, 2 lapas;
5. 6-ojo VSAFAS (6 priedas) Informacija apie išankstinius apmokėjimus, 1 lapas;
6. 8-ojo VSAFAS (1 priedas) Atsargų vertės pasikeitimas, 1 lapas;
7. 10-ojo VSAFAS (1 priedas) Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas, 1 lapas;
8. 10-ojo VSAFAS (2 priedas) Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas, 1 lapas;
9. 12-ojo VSAFAS (1priedas) Ilgalaikio materialaus turto vertės pasikeitimas, 1 lapai;
10. 13-ojo VSAFAS (1 priedas) Nematerialaus turto vertės pasikeitimas, 1 lapas;
11. 17-ojo VSAFAS (7 priedas) Per vienerius metus gautinos sumos, 1 lapai;
12. 17-ojo VSAFAS (8 priedas) Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, 1 lapas;
13. 17-ojo VSAFAS (12 priedas) Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas;
14. 18-asis VSAFAS (3 priedas) Atidėjiniai pagal jų paskirtį, 1 lapas;
15. 18-asis VSAFAS (4 priedas) Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką, 1 lapas;
16. 20-ojo VSAFAS (4 priedas) Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
17. 24 ojo VSAFAS (1 priedas) Su darbo santykiais susijusios išmokos, 1 lapas;
18. 25 ojo VSAFAS 2020 m. informacija pagal veiklos segmentus
19. Aiškinamasis raštas, 8 lapai.

Direktorė

Jovita Kiržgalvienė

Vyriausioji buhalterė

Diana Karpienė

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Stoties g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147402060
D/L: 2021-03-24 09:17:20

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

ĖI. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		249.015,27	248.465,03
I	Nematerialusis turtas	P03	691,72	1.108,36
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		225,00	525,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		466,72	583,36
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	248.323,55	247.356,67
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		159.516,01	166.766,77
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		23.772,52	25.817,98
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22.614,49	24.613,57
II.6	Transporto priemonės		14.516,93	20.968,85
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8.216,98	6.739,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		19.686,62	2.450,08
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		80.858,00	79.600,75
I	Atsargos	P08	1.986,36	2.021,60
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.786,71	1.821,95
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	933,84	48,84
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	74.946,43	72.490,02
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	P10	2.000,22	6.086,62
III.5	Sukauptos gautinos sumos		72.928,04	66.330,40
III.6	Kitos gautinos sumos		18,17	73,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.991,37	5.040,29
	IŠ VISO TURTO:		329.873,27	328.065,78

(tęsinys kitame puslapyje)

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Stoties g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitini laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	208.836,67	226.983,02
I	Iš valstybės biudžeto		16.879,59	23.928,44
II	Iš savivaldybės biudžeto		181.109,48	190.426,28
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.031,40	3.387,24
IV	Iš kitų šaltinių		8.816,20	9.241,06
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		68.677,07	53.090,20
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		68.677,07	53.090,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	2.991,30	
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 biudžeta			
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	P17	420,78	0,60
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19,74	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	65.245,25	53.089,60
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	52.359,53	47.992,56
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo itaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		52.359,53	47.992,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.366,97	3.921,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		47.992,56	44.070,88
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		329.873,27	328.065,78

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jovita Kiržgalviene
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Diana Karpinė
(vardas ir pavardė)

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Stoties g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147402060
DL: 2021-03-24 09:17:20

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.003.422,69	932.568,27
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		962.578,78	879.416,33
I.1	Iš valstybės biudžeto		427.618,34	399.825,75
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		530.924,02	470.249,54
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.664,74	5.052,38
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.371,68	4.288,66
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		40.843,91	53.151,94
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	40.843,91	53.151,94
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P02	-999.533,02	-929.115,09
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-841.116,50	-763.980,55
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-23.795,36	-22.925,32
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-26.163,63	-27.895,27
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.253,80	-1.901,21
V	TRANSPORTO		-22.160,18	-22.911,61
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.103,10	-2.650,03
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-346,41	-2.238,96
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-68.906,77	-75.798,70
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-12.687,27	-8.813,44
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.889,67	3.453,18
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		477,30	468,50
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	561,63	468,50
II	PERVESTINOSI BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-84,33	
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKĖŠIIS			
H	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.366,97	3.921,68
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		4.366,97	3.921,68
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jovita Kiržgalvienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Diana Karpienė
(vardas ir pavardė)

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Šiotes g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitap)

Patvirtinta
 ID: -2147402060
 D/L: 2021-03-24 09:17:20

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (metai)

Pateikimo vieta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tiekta kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sutampus pėrišis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaka		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpaejusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		44.070,88	44.070,88	
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		3.921,68	3.921,68	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pėrišis ar deficitas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						47.992,56	47.992,56	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pėrišis ar deficitas		X	X	X		4.366,97	4.366,97	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						52.359,53	52.359,53	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
 (teisės aktais įrengto pasirašyti amsais pareiži pavadinimas)

Vyr. buhalterė
 (vriauusiasis buhalteris (buhalteris), ision vriualoma nazai teisės aktais)

(parašas)

(parašas)

Jovita Kiržgalvienė
 (vardas ir pavardė)

Diana Kaplienė
 (vardas ir pavardė)

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Soties g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147402060
D/L: 2021-03-24 09:17:20

PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžės ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1		3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		22.296,68	0,00	22.296,68	14.503,63	0,00	14.503,63
I	Išlaidos		1.033.482,03	0,00	1.033.482,03	979.432,72	0,00	979.432,72
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsansomis:		927.593,22	0,00	927.593,22	863.389,45	0,00	863.389,45
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		416.320,64	0,00	416.320,64	398.964,00	0,00	398.964,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		510.125,76	0,00	510.125,76	457.318,46	0,00	457.318,46
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					5.308,00	0,00	5.308,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių					1.798,99	0,00	1.798,99
I.2	Iš mokesčių		1.146,82	0,00	1.146,82			
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš dirbėjų		47.144,67	0,00	47.144,67	52.556,58	0,00	52.556,58
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		54.191,91	0,00	54.191,91	58.805,41	0,00	58.805,41
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		4.552,23	0,00	4.552,23	4.681,28	0,00	4.681,28
II	Pervestos lėšos		-45.445,97	0,00	-45.445,97	-52.556,58	0,00	-52.556,58
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-45.422,48	0,00	-45.422,48	-52.504,01	0,00	-52.504,01
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-23,49	0,00	-23,49	-52,57	0,00	-52,57
III	Išmokos	P02	-965.739,38	0,00	-965.739,38	-912.372,51	0,00	-912.372,51
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-819.534,79	0,00	-819.534,79	-766.282,63	0,00	-766.282,63
III.2	Komunalinių paslaugų ir nušių		-27.650,96	0,00	-27.650,96	-28.315,85	0,00	-28.315,85
III.3	Komandiruočių		-1.253,80	0,00	-1.253,80	-1.901,21	0,00	-1.901,21
III.4	Transporto		-23.218,42	0,00	-23.218,42	-22.911,61	0,00	-22.911,61
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2.690,00	0,00	-2.690,00	-2.650,03	0,00	-2.650,03
III.6	Patapstoto remonto ir eksploatavimo		-5.162,70	0,00	-5.162,70	-6.865,25	0,00	-6.865,25
III.7	Atsaraų įsigijimo		-69.940,19	0,00	-69.940,19	-73.310,34	0,00	-73.310,34
III.8	Socialinių išmokų		-7.142,19	0,00	-7.142,19	-2.167,11	0,00	-2.167,11
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-7.268,93	0,00	-7.268,93	-7.002,74	0,00	-7.002,74
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-1.877,40	0,00	-1.877,40	-965,74	0,00	-965,74

(tesinys kitame puslapyje)

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Soties g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (išimys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-24.345,60	0,00	-24.345,60	-24.450,19	0,00	-24.450,19
I	Ilgalaikio turto (įsakvnis finansini) ir biologinio turto įsigijimas		-24.345,60	0,00	-24.345,60	-24.450,19	0,00	-24.450,19
II	Ilgalaikio turto (įsakvnis finansini) ir biologinio turto parduodimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto parduodimas							
V	Terminuotųjų indėlių padidėjimas sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					13.050,19	0,00	13.050,19
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpirkimo metu apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					13.050,19	0,00	13.050,19
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					13.050,19	0,00	13.050,19
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-2.048,92	0,00	-2.048,92	3.103,63	0,00	3.103,63
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.040,29		5.040,29	1.936,66		1.936,66
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.991,37		2.991,37	5.040,29		5.040,29

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojamas administracijos vadovas)

 (parašas)

 Jovita Kiržgalvienė
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė
 (verčiausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Diana Karpienė
 (vardas ir pavardė)

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Stoties g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147402060
D/L: 2021-03-24 09:17:20

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	933,84	48,84
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	78,96	48,84
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	854,88	
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	933,84	48,84

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Soties g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147402060
D/L: 2021-03-24 09:17:20

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	3	4	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso	
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.821,95						2.021,60
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		73.075,72				199,65		73.075,72
2.1	Įsigyto turto įsigijimo sąvokaina		72.383,02						72.383,02
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokaina		692,70						692,70
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-73.110,96						-73.110,96
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-72.892,67						-72.892,67
3.4	Kiti nurašymai		-218,29						-218,29
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		1.786,71				199,65		1.986,36
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaup. nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį perduoti, perleisti (paskirstyti), sunaudoti ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-(0-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.786,71				199,65		1.986,36
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.821,95				199,65		2.021,60

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskirame rašto tekste.

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Stoties g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147402060
D/L: 2021-03-24 09:17:20

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

El. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	40.843,91	53.151,94
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	40.843,91	53.151,94
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	40.843,91	53.151,94

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Stoties g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147402060
D/L: 2021-03-24 09:17:20

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	561,63	468,50
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	477,30	468,50
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	84,33	
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-84,33	
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	477,30	468,50

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

P4 Ilgalaikis materialusis turtas
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKAITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Zemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir buro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina anksčiau laikotarpio pradžioje			370,850,03	36,704,55		31,629,43	35,485,67		19,798,52		26,011,44			520,479,64
2	Išsigijimo ar anksčiau laikotarpio (2.1+2.2)									4,001,64		20,345,96			24,347,60
2.1	Pirkimo turo išsigijimo savikaina									4,001,64		20,345,96			24,347,60
2.2	Neatlyginimai gauto turo įsigijimo savikaina														
3	Neatlyginimai gauto turo nuvertimo suma per anksčiau laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Parduoto														
3.3	Nuvertimo														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikamos kiti pokyčiai														
6	Išsigijimo ar anksčiau laikotarpio (1-2,3+4+5)				36,704,55		31,629,43	35,485,67		23,800,16		46,355,40			544,825,24
7	Sukampta nusidėjęms suma anksčiau laikotarpio pradžioje	X		-204,083,26	-40,886,57		-7,015,86	-14,516,82		-13,059,10	X	-23,561,36	X	X	-273,122,97
8	Neatlyginimai gauto turo sukampta nusidėjęms suma	X									X		X	X	
9	Atskaitoma nusidėjęms suma per anksčiau laikotarpį	X		-7,250,76	-2,045,46		-4,999,08	-6,451,92		-5,524,08	X	-3,107,42	X	X	-23,378,72
10	Sukampta parduoto, parduoto ir nuvertimo turo nusidėjęms suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Parduoto	X									X		X	X	
10.3	Nuvertimo	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)														
12	Sukamptos nusidėjęms sumos kiti pokyčiai	X													
13	Sukampta nusidėjęms suma anksčiau laikotarpio pradžioje (7+8+9+10-11-12)	X		-211,334,02	-42,932,03		-9,014,94	-20,968,74		-15,583,18	X	-26,668,78	X	X	-296,501,69
14	Nuvertimo suma anksčiau laikotarpio pradžioje	X													
15	Neatlyginimai gauto turo sukampta nuvertimo suma*	X													
16	Apskaičiuota nuvertimo suma per anksčiau laikotarpį	X													
17	Paukinta nuvertimo suma per anksčiau laikotarpį	X													
18	Sukampta parduoto, parduoto ir nuvertimo turo nuvertimo suma (18.1+18.2+18.3)	X													
18.1	Parduoto	X													
18.2	Parduoto	X													
18.3	Nuvertimo	X													
19	Pergrupavimai (+/-)	X													
20	Nuvertimo sumos kiti pokyčiai	X													
21	Nuvertimo suma anksčiau laikotarpio pradžioje (14+15+16+17+18+19+20)	X													
22	Kiti vertė anksčiau laikotarpio pradžioje		X		X					X		X	X	X	
23	Neatlyginimai gauto turo iš kito subjekto sukampta likusios vertės pokyčiai		X		X					X		X	X	X	
24	Likusios vertės pasikeitimo per anksčiau laikotarpį suma (+/-)														
25	Parduoto ir nuvertimo turo likusios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X		X					X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X		X					X		X	X	X	
25.2	Parduoto		X		X					X		X	X	X	
25.3	Nuvertimo		X		X					X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X		X					X		X	X	X	
27	Likusios vertės kiti pokyčiai		X		X					X		X	X	X	
28	Kitosios vertės anksčiau laikotarpio pradžioje (22+23+24+25+26+27)		X		X					X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turo likutinė vertė anksčiau laikotarpio pradžioje (6-13-21-28)			159,516,01	23,772,52		22,014,49	14,516,93		8,216,98	X	19,686,62	X	X	248,323,55
30	Ilgalaikio materialiojo turo likutinė vertė anksčiau laikotarpio pradžioje (12+14+22)			166,766,77	25,817,98		24,613,57	20,968,85		6,739,42		2,450,08			247,356,67

X pažymėti anksčiau laikotarpio nepildomi.
 * Kito subjekto sukampta turo nusidėjęms arba nuvertimo suma iki parduotumo.

P3 Nematerialiasis turtas

NEMATERIALIOJO TUKTO BALANŠINĖS VERTĖS PASKAITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilnos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiasis turtas		Kitas nematerialiasis turtas		Nebaigti projektai ir išskaidiniai apmokejimai	Nebaigti projektai ir išskaidiniai apmokejimai	Presižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nuorodas 4 stulpelyje)	Kitas nematerialiasis turtas	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiasis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išsigijimo ar pasigaminimo svokinėma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		900,00			1.109,81					2.009,81
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1	Pirko turto išsigijimo svokinėma										
2.2	Neatlyginamai gauto turto išsigijimo svokinėma										
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto										
3.3	Nurašyto										
4	Pergrupavimai (+/-)										
5	Išsigijimo ar pasigaminimo svokinės lik. pokyčiai										
6	Išsigijimo ar pasigaminimo svokinėma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-2-3+/-4-/-5)	X	900,00			1.109,81					2.009,81
7	Subcupia amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-375,00		X	-526,45	X	X			-901,45
8	Neatlyginamai gauto turto subcupia amortizacijos suma*	X			X		X	X			
9	Apskačiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-300,00		X	-116,64	X	X			-416,64
10	Subcupia perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
10.1	Parduoto	X			X		X	X			
10.2	Perduoto	X			X		X	X			
10.3	Nurašyto	X			X		X	X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
12	Subcupia amortizacijos suma lik. pokyčiai	X			X		X	X			
13	Subcupia amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7-8+9-10+/-11-/-12)	X	-675,00		X	-643,09	X	X			-1.318,09
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlyginamai gauto turto subcupia nuvertėjimo suma*										
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Subcupia perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo suma lik. pokyčiai										
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)										
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13+21)		225,00			466,72					691,72
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		525,00			583,36					1.108,36

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto subcupia turto nustatytą jimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Stoties g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147402060
D/L: 2021-03-24 09:17:20

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	74.946,43	72.946,21		72.490,02	66.403,40	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2.000,22			6.086,62		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	48,00			22,50		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	29,24					
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos	1.922,98			6.064,12		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	72.928,04	72.928,04		66.330,40	66.330,40	
1.5.1	Iš biudžeto	72.928,04	72.928,04		66.330,40	66.330,40	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	18,17	18,17		73,00	73,00	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje :						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	74.946,43	72.946,21		72.490,02	66.403,40	

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Stoties g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitai)

Patvirtinta
ID: -2147402060
D/L: 2021-03-24 09:17:20

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	2.991,37		5.040,29	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.991,37		5.040,29	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	2.991,37		5.040,29	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Stoties g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147402060
D/L: 2021-03-24 09:17:20

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Sudarbo santykiais susiję įsipareigojimai	19,74					
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	420,78			0,60		
4	Suakauptos mokėtinės sumos	65.245,25			53.089,60		
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos	65.245,25			53.089,60		
4.3	Kitos suakauptos sąnaudos						
4.4	Kitos suakauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	65.685,77			53.090,20		

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Stoties g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasivirtinta
ID: -2147402060
D/L: 2021-03-24 09:17:20

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRIŲ

Ėil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Zalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų išpareigojinimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų turtą, į šikstą nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito įsteigčių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santarpoms atkurti							
11	Kita*		2.991,30					2.991,30
12	Iš viso atidėjinių		2.991,30					2.991,30

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėlė", 190457359, Stoties g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147402060
D/L: 2021-03-24 10:17:20

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

El. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus	2.991,30	2.991,30
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai	2.991,30	2.991,30
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	2.991,30	2.991,30

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALINIŲ, TIKSLINĖ PASIRIŠIRŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Per ataskaitinį laikotarpį			Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos) neatlyginamai gauta turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautos turtas	Pechota dicens visų sektorių subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl perdavimo visų sektorių subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautų) pakeitimais	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	K vakarybės biudžeto (išskyrus vakarybės biudžeto dalį gauta iš Europos Sąjungos, užskaito vakarybės turpandinų organizacijų)	23,928,44	416,320,64	0,00	38,72	38,72	-423,408,21						16,879,59
1.1	Neplūginamam turtui išgydi	23,928,44	4,118,64	2,470,00		38,72		-13,879,28					16,676,52
1.2	Kitoms šiladoms kompensuoti		412,202,00	-2,470,00				-409,528,93					203,07
2	K savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gauta iš Europos Sąjungos, užskaito vakarybės turpandinų organizacijų)	190,426,28	510,125,76	0,00	240,19	240,19	-519,682,75						181,109,48
2.1	Neplūginamam turtui išgydi	184,408,44	20,110,15	13,596,00		240,19		-37,653,10					180,611,68
2.2	Kitoms šiladoms kompensuoti	6,017,84	490,015,61	-13,596,00				-482,029,65					497,80
3	K Europos Sąjungos, užskaito vakarybės turpandinų organizacijų (finansavimo sumų dalis, bet igautoms iš Europos Sąjungos, ir šiladoms finansavimo sumų iš vakarybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	3,387,24			413,79	413,79	-1,769,63						2,031,40
3.1	Neplūginamam turtui išgydi	2,237,24				413,79		-619,63					2,031,40
3.2	Kitoms šiladoms kompensuoti	1,150,00						-1,150,00					0,00
4	K Hrišaliniai	9,241,06	1,146,82	0,00				-1,571,68					8,816,20
4.1	Neplūginamam turtui išgydi	7,621,83	1,994,78	1,994,78				-1,571,68					7,956,93
4.2	Kitoms šiladoms kompensuoti	1,619,23	1,146,82	-1,994,78									861,27
5	K viso finansavimo sumų	226,983,02	927,593,22	0,00	692,70	692,70	-946,432,27						208,836,67

* Šioje sūlyje je rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, pratėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidai taisy mas; valiutos kurso įtaka pinigų iliacijoms, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pušėle", 190457359, Šiotes g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršintą
ID: -2147402060
D/L: 2021-03-24 09:1

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IRS SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Darbo užmokesčio sąnaudos					Darbo užmokesčio sąnaudos						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, priemonos, prenyjos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų naštoms	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, priemonos, prenyjos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų naštoms	Kita
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	Tėsejai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	ėniantys vadovaujamas pareigis												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	58	-726.050,38	-7.428,98		-54.008,24							
5.1	ėniantys vadovaujamas pareigis	58,0	-726.050,38	-7.428,98		-54.008,24							
5.2	kiti darbuotojai	14,0	-51.583,50	-505,73		-1.539,67							
6	Kiti												
7	Iš viso:	72	-777.633,88	-7.934,71		-55.547,91	X						
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-12.463,03	-126,49		-885,53							

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla "Pūšėle", 190457359, Šiotes g. 25A, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147402060
D/L: 2021-03-24 10:17:20

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Būstas ir komunaliniai mūšiai	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Segmentai		Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga				Švietimas	Socialinė apsauga	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-999,533.02		-999,533.02
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-841,116.50		-841,116.50
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-23,795.36		-23,795.36
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-26,163.63		-26,163.63
1.4	Komandiruočių									-1,253.80		-1,253.80
1.5	Transporto									-22,160.18		-22,160.18
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-3,103.10		-3,103.10
1.7	Papastotojio remonto ir eksploatavimo									-346.41		-346.41
1.8	Navertėjimo ir nuosėdų surūši											
1.9	Sąnaudų ir paraiškų atsargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų									-68,906.77		-68,906.77
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-12,687.27		-12,687.27
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-965,739.38		-965,739.38
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-819,534.75		-819,534.75
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-27,650.96		-27,650.96
3.1.3	Komandiruočių									-1,253.80		-1,253.80
3.1.4	Transporto									-23,218.42		-23,218.42
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-2,690.00		-2,690.00
3.1.6	Papastotojio remonto ir eksploatavimo									-5,162.70		-5,162.70
3.1.7	Aiszarų įsigijimo									-69,940.19		-69,940.19
3.1.8	Socialinių išmokų									-7,142.19		-7,142.19
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-7,268.93		-7,268.93
3.1.11	Sumketos patikamos											
3.1.12	Kitos išmokos									-1,877.40		-1,877.40



TAURAGĖS VAIKŲ REABILITACIJOS CENTRAS-MOKYKLA „PUŠĖLĖ“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Stoties g. 25A, 72303 Tauragė, tel. / faks. (8 446) 61 389, el. p. info@vrcmpusele.lt
Duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre, kodas 190457359

Finansų skyriui

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-02-19 Nr.

Tauragė

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Tauragės vaikų reabilitacijos centras-mokykla „Pušėlė“ (toliau Mokykla) buvo įregistruota 1998 m. sausio 12 d., rejestro Nr. 004668, Mokyklos kodas 190457359, steigėjas Tauragės rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – švietimo paslaugos, sveikatos apsaugos paslaugos.

Mokyklos buveinės adresas: Stoties g. 25 A, Tauragė, Lietuvos Respublika.

Mokykla yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą Luminor banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Mokykla finansuojama iš Tauragės savivaldybės biudžeto.

Mokyklos savininkė yra savivaldybė.

Mokykla vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Mokyklos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2020 biudžetinius metus.

2. Finansiniai metai.

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

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Mokykla kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Informacija apie Mokyklos filialus ar struktūrinius vienetus.

Mokykla filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. Informacija apie Mokyklos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.

Mokykloje per 2020 metus vidutiniškai dirbo 72 darbuotojai. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 71,71 etatai.

6. Mokykla per tarpinį ataskaitinį laikotarpį įverčių keitimų, klaidų taisymų neturi.

7. Nenumatomas mokyklos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas.

8. Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių nuo ataskaitinio finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitos laikotarpio dienos neturi.

9. Sprendimų dėl teisinių ginčų neturi.

10. Mokykloje reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Mokyklos apskaitos politika patvirtinta direktoriaus 2009 m. gruodžio 24 d. įsakymu Nr. ĮE-40. Mokykla apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartasi;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;

- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Mokyklos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti Mokyklos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti Mokyklos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Mokykla, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi apskaitos principais, kurie nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

- kaupimo;
- subjekto;
- veiklos tęstinumo;
- periodiškumo;
- pastovumo;
- piniginio mato;
- palyginimo;
- atsargumo;
- neutralumo;
- turinio viršenybės prieš formą.

Mokyklos apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašų.

Mokyklos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojamas į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Per 2020 finansinius metus apskaitos politika nebuvo papildyta .

Atskirų apskaitos objektų (ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, nuomos, pajamų ir sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiose Mokyklos apskaitos politikos skyriuose.

Pajamos Mokykloje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąją verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo, ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąją verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS 1 priede pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas Mokyklos apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Mokyklos nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriama nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad Mokykla būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos; galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, Mokykla turi teisę tuo turtu disponuoti.

Mokyklos nematerialusis turtas, kuriam patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

1.	Programinė įranga, jos licencijos	3 m.
2.	Kitas nematerialusis turtas	6 m.

Amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialusis turtas turi būti nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12 VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas 12 VSAFAS.

Ilgalaikis materialusis turtas Mokyklos apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę (šis kriterijus netaikomas nekilnojamajam turtui, transporto priemonėms), Mokyklos veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus daugiau nei vieną veiklos ciklą, pagrįstai tikėtina, kad Mokykla būsimais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą ir turtas skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti, t. y. prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams. Mokykla turi teisę tuo turtu disponuoti.

Mokykloje yra ilgalaikio materialiojo turto grupės ir nustatytas naudingo tarnavimo laikas Tauragės rajono savivaldybės Tarybos sprendimu 2010 m. gruodžio 15 d. įsakymu Nr. 1-1821 ir Mokyklos direktoriaus 2017 m. lapkričio 28 d. įsakymu Nr. IĖ-128:

1.	Pastatai:	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	115 m.
1.2.	Pastatai	75 m.
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai:	
2.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	60 m.
2.2.	Metaliniai	32,5 m.
2.3.	Mediniai	18,5 m.
2.4.	Kiti statiniai	17,5 m.
3.	Mašinos ir įrenginiai:	
3.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15 m.
3.2.	Medicinos įranga	7,5 m.
3.3.	Apsaugos įranga	6,5 m.
3.4.	Radjo ir televizijos įrenginiai ir įranga	9 m.
3.5.	Kitos mašinos ir įrengimai	13,5 m.
4.	Transporto priemonės:	
4.1.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	5,5 m.
5.	Baldai ir biuro įranga:	
5.1.	Baldai	7,5 m.
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5 m.
5.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5,5 m.
5.4.	Kita biuro įranga	6,5 m.
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas:	
6.1.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6,5 m.
6.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5,5 m.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra praradimas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių, tai jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Mokykla biologinio turto neturi.

Atsargomis laikomas, 8 VSAFAS, Mokyklos trumpalaikis turtas, kurį Mokykla per vienus metus sunaudoja, ar viešoms paslaugoms teikti. Atsargomis taip pat laikomas Mokyklos ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar

pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią Mokyklos ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Į atsargų grupę perkelta ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto įsigijimo savikaina laikoma balansinė turto vertė, nustatyta šio turto perkėlimo į atsargų grupę dieną. Į atsargų grupę turtas perkeliamas nurodant jo įsigijimo savikainą, sukauptas nusidėvėjimo ir nuvertėjimo sumas.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Kai atsargos gaunamos iš kito viešojo sektoriaus subjekto neatlygintinai, apskaitoje registruojamos toje pačioje grupėje, kurioje šis turtas buvo registruotas perdavėjo buhalterinėje apskaitoje, ir tik po to jį pergrupuoti, jei reikia.

Turtas, kurio apskaita tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje, kitam viešojo sektoriaus subjektui perduoda iš nebalansinių sąskaitų. Turtas, gautas iš nebalansinės sąskaitos savo apskaitoje registruojamas nebalansinėje sąskaitoje ir, jei reikia, tik po to perkeliamas į balansą, nurodant jo įsigijimo savikainą arba grynąją realizavimo vertę, pirminį šio turto įsigijimo finansavimo šaltinį, jei šis yra žinomas, arba finansavimo sumų šaltinį, iš kurio per praėjusius ataskaitinius metus Mokykla gavo daugiausiai lėšų.

Mokykla, nurašiusi visiškai nusidėvėjusį turtą, liekamašias medžiagas, skirtas parduoti arba naudoti savo veikloje, registruoja nebalansinėje sąskaitoje.

Atiduoto naudoti Mokyklos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Naudojamo inventoriaus kiekinė ir suminė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje.

Finansinis turtas Mokykloje skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Mokykla ilgalaikio finansinio turto neturi. Informacija pateikiama 17 VSAFAS 7 priede.

Trumpalaikiam turtui priskiriamos per vienerius metus gautinos sumos, pinigai. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Pinigai – pinigai, esantys kasoje, bankų sąskaitose.

Mokykla pinigų ekvivalentų neturi. Informacija pateikiama 17 VSAFAS 8 priede ir 5 VSAFAS.

Finansiniai įsipareigojimai Mokyklos apskaitoje skirstomi į trumpalaikius įsipareigojimus. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – kurį privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir Mokykla prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Trumpalaikiai įsipareigojimai – tai atsiskaitymas su biudžetu, socialinio draudimo įstaiga, tiekėjais, rangovais, atsakingais asmenimis, darbuotojais, kitais debitoriais ir kreditoriais už įsigytas prekes, paslaugas, atliktus darbus, suteiktas paslaugas.

Finansavimo sumos pripažįtamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS 4, 5 prieduose „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – iš valstybės biudžeto - biudžeto asignavimai, iš savivaldybės biudžeto – biudžeto asignavimai, savivaldybės biudžetinių įstaigų gauti asignavimai, iš kitų šaltinių gauti asignavimai.

Gauti pinigai arba kitas turtas, skirti Mokyklos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Mokyklos gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais parodomas su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Išankstiniai apmokėjimai

1. Apskaitoje registruojama išankstinių apmokėjimų suma, nurodyta banko išraše.
2. Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą, pagal kurią sąnaudos bus patiriamos ateinančiais laikotarpiais (*pvz., gaunama sąskaita faktūra už laikraščio prenumeratą metams*). Kiekvieno mėnesio pabaigoje, apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Sąnaudos pripažįstamos proporcingomis dalimis per tiek mėnesių, kiek jos faktiškai bus patirtos.

Per vienerius metus gautinos sumos. Per vienerius metus gautinos sumos rodomos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos gautos sumos. Šios sumos finansinėje ataskaitoje rodomos verte, apskaičiuojama iš jų įsigijimo savikainos atėmus įvertintas neatgautinas sumas.

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Mokykla įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Sukauptos gautinos sumos, prie kurių priskiriamos VSS sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto, sukauptos pajamos (gautinos sumos už einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu suteiktas paslaugas, kai apmokėjimas bus įvykdytas ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais) ir kitos sukauptos gautinos sumos.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Tai pinigai rodomi bankų sąskaitose ir kasoje esantys pinigai ir pinigų ekvivalentai bei pinigai kelyje.

Įsipareigojimai. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi išteklių, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Turto nuvertėjimas. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas. Mokykla pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas.

Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Mokyklos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

1. Informacija apie nematerialųjį turą (pastaba Nr. 1).

13 VSAFAS Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta Apskaitos vadove, patvirtintame 2009 m. gruodžio 24 d. įsakymu Nr. ĮE-41, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje ataskaitiniais metais nebuvo keista.

2020 m. gruodžio 31 d. naudojamo ir dar nenusidėvėjusio nematerialaus turto turime už 1108,36 eurai.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas Mokyklos veikloje, nėra.

Naujo turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto, Mokykloje nėra.

2. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turą (pastaba Nr. 2).

12 VSAFAS Ilgalaikio materialiojo turto 2020 m. pabaigai likutine verte sudaro 248323,55 eurai. Mokykloje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiami IMT daiktai ir jų įsigijimo savikaina:

Eil. Nr.	IMT pavadinimas	IMT įsigijimo savikaina, EUR
1.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	546,22
2.	Mašinos ir įrengimai	5020,35
3.	Baldai ir biuro įranga	8476,23
4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	20920,01
	VISO:	34962,81

Viso per 2020 m. ilgalaikio turto nusidėvėjimas sudaro: 23378,72 eurai. Per 2020 metus įsigyta turto už 24345,60 eurų.

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

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos taip pat nėra.

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

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

Mokykla neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Turto perduoto turto bankui taip pat nėra.

3. Informacija apie ilgalaikį finansinį turta.

Mokykla tokio turto neturi.

4. Informacija apie biologinį turta.

Mokykla tokio turto neturi.

5. Informacija apie atsargas (pastaba Nr. 3).

8 VSAFAS Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo VSAFAS (1 priedas).

Atsargų nuvertėjimo, parduotų, perleistų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Sumažintos atsargų vertės, bei atkurtos sumažintos atsargų vertės Mokykla neturi.

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų pagal atsargų grupes Mokykla neturi.

Atsargų likutis 2020 m. gruodžio 31 d. 1986,36 Eur: Nupirka atsargų už 72383,02 Eur. Sunaudota įmonės reikmėms 72892,67 Eur. Nemokamai gautų atsargų už 692,70 Eur, iš jų gauta atsargų perduodant iš administracijos už 157,30 Eur.

6. Informacija apie išankstinius apmokėjimus ir kitos gautinos sumos.

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eurai)
1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams (B lėšų)	78,96
2.	Atliekų sąnaudos (B lėšų)	124,35
3.	Spaudos prenumerata (B lėšų)	300,12
4.	Internetinė programa (K lėšų)	183,33
5.	Draudimo sąnaudos (B lėšų)	247,08
IŠ VISO:		933,84

7. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (pastaba Nr. 4).

Informacija apie per vienus metus gautas sumas pateikiama forma 17 VSAFAS 7 priede.

Eil. Nr.	Per vienerius metus gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eurai)
1.	Gautinos sumos už paslaugas (tėvų įnašai, salės nuoma)	2000,22
2.	Sukauptos gautinos sumos:	
	Biudžeto lėšų	35606,58
	Krepšelio lėšų	28355,85
	Tikslinės lėšos	4579,17
	Sukauptos pajamos	4386,44
	Kitos gautinos sumos	18,17
IŠ VISO SUKAUPTOS GAUTINOS SUMOS:		74946,43

Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus (pastaba Nr. 5).

Informacija pateikiama lentelės forma, 17 VSAFAS 8 priedas.

2020 m. gruodžio 31 d. Įstaigos banko sąskaitoje (LT044010041600050036) likutis – 0,0 eurai.

2020m. gruodžio 31 d. Įstaigos banko sąskaitoje (LT854010041600080103) likutis – 98,70 eurai.

2020m. gruodžio 31 d. Įstaigos banko sąskaitoje (LT084010041600060149) likutis – 861,27 eurai (paramos lėšos).

2020m. gruodžio 31 d. Įstaigos banko sąskaitoje (LT564010051005128069) likutis – 2031,40 eurai (projekto lėšos).

Pinigų srautų ataskaita pateikiama forma 5 VSAFAS.

8. Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr. 6).

Informacija pateikiama lentelės forma, 20 VSAFAS 4, 5 priedai.

10. Informacija apie atidėjinius, neapibrėžtus įsipareigojimus, neapibrėžtajį turta ir po ataskaitinius įvykius.

Mokykla atidėjinių pagal jų paskirtį, panaudojimo laiką ir dėl suteiktų garantijų dėl paskolų neturi.

11. Informacija apie nuomą, finansinę nuomą (lizingą) ir kitas turto perdavimo sutartis.

Mokykla nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo neturi.

Pagal patikėjimo teise gautas turtas:

01540008 – autobusas Iveco Daily 50C15 – 35485,67 Eur;

12 Informacija apie Mokyklos grynąjį turta (pastaba Nr. 7).

Mokykla rezervų neformuoja.

Grynojo turto perviršis sudaro 52359,53 Eur .

13. Informacija apie kitas pajamas ir finansinės investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas (pastaba Nr. 8).

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas yra pateikiama lentelės forma, 10 VSAFAS 2 priedas.

Suteikta paslaugų 40843,91 Eur – tai tėvų įnašai (spec. lėšos).

Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos yra pateikiama lentelės forma, 10 VSAFAS 3 priedas.

Nuomos pajamos 477,30 Eur – tai nuomos pinigai už salės ir kabineto nuomą.

14. Informacija apie segmentus (pastaba Nr. 9).

Informacija apie segmentus yra pateikiama lentelės forma, 25 VSAFAS priede.

15. Informacija apie išipareigojimus (pastaba Nr. 10).

Informacija apie išipareigojimus yra pateikiama lentelės forma, 17 VSAFAS 12 priede.

Trumpalaikius išipareigojimus 68677,07 Eur sudaro: atidėjiniai – 2991,30 Eur.; tiekėjams mokėtina suma – 420,78 Eur., profsąjungos mokestis – 19,74 Eur. ir sukaupti atostoginiai 65245,25 Eur.

Informacija apie išipareigojimų dalį nacionaline valiuta yra pateikiama lentelės forma, 17 VSAFAS 13 priede.

16. Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos atsispindi 3-ojo ir 10-ojo VSAFAS (2 priede).

PRIDEDAMA.

1. 2-ojo VSAFAS (2 priedas) Finansinės būklės ataskaita, 2 lapas;
2. 3-ojo VSAFAS (2 priedas) Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. 4-ojo VSAFAS (1 priedas) Grynojo turto pokyčio ataskaita, 1 lapas;
4. 5-ojo VSAFAS (2 priedas) Pinigų srautų ataskaita, 2 lapas;
5. 6-ojo VSAFAS (6 priedas) Informacija apie išankstinius apmokėjimus, 1 lapas;
6. 8-ojo VSAFAS (1 priedas) Atsargų vertės pasikeitimas, 1 lapas;
7. 10-ojo VSAFAS (1 priedas) Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas, 1 lapas;
8. 10-ojo VSAFAS (2 priedas) Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas, 1 lapas;
9. 12-ojo VSAFAS (1priedas) Ilgalaikio materialaus turto vertės pasikeitimas, 1 lapai;
10. 13-ojo VSAFAS (1 priedas) Nematerialaus turto vertės pasikeitimas, 1 lapas;
11. 17-ojo VSAFAS (7 priedas) Per vienerius metus gautinos sumos, 1 lapai;
12. 17-ojo VSAFAS (8 priedas) Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, 1 lapas;
13. 17-ojo VSAFAS (12 priedas) Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas;
14. 18-asis VSAFAS (1 priedas) Atidėjiniai, neapibrėžtieji išipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas, 1 lapas
15. 20-ojo VSAFAS (4 priedas) Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
16. 24 ojo VSAFAS (1 priedas) Su darbo santykiais susijusios išmokos, 1 lapas;

Direktorė

Jovita Kiržgalvienė

Vyriausioji buhalterė

Diana Karpienė