

(žemesniojo lygio viešojo sektorius subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

PANEVĖŽIO KURČIŲJŲ IR NEPRIGIRDINČIŲJŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

(viešojo sektorius subjekto arba viešojo sektorius subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 191816651, Parko g.19, Panevėžys

(viešojo sektorius subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotą finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-07-24 Nr. 3-2019

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		749835,30	764428,35
I.	Nematerialusis turtas	P03	877,99	1228,87
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		877,99	1228,87
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtū projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	748957,31	763199,48
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		698353,05	707758,59
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		15426,53	15706,67
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir irenginiai		6848,07	7207,83
II.6	Transporto priemonės		17486,30	20706,92
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3233,26	3800,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7610,10	8019,28
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		95777,83	30521,21
I.	Atsargos	P08	602,01	1208,77
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		602,01	1208,77
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	P09	55365,36	769,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	37155,19	25854,76
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, turtą,		0,00	6,08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		37155,19	25848,68
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2655,27	2688,66

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	IŠ VISO TURTO:		845613,13	794949,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	808171,57	769029,00
I.	Iš valstybės biudžeto		349114,31	308412,01
II.	Iš savivaldybės biudžeto		27895,83	22423,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		420267,89	426026,15
IV.	Iš kitų šaltinių		10893,54	12167,37
E.	ISIPAREIGOJIMAI		37146,09	25605,14
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai	P13	37146,09	25605,14
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, jmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1182,74	384,95
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		10691,98	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		25214,95	25214,95
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		56,42	5,24
F.	GRYNASIS TURTAS		295,47	315,42
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas	P14	295,47	315,42
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		-19,95	
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		315,42	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		845613,13	794949,56

Direktorius pavaduotojas ūkio reikalams,
pavaduojantis mokyklos direktorių

Vyriausioji buhalterė

Rimantas Puidokas

Daiva Šmigelskienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

PANEVĖŽIO KURČIŲJŲ IR NEPRIGIRDINČIŲJŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Kodas 191816651, Parko g.19, Panevėžys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-07-24 Nr. 4-2019

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		318756,56	292477,22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		316226,72	290192,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		291032,34	280119,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		17166,22	731,5
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5758,55	5758,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2269,61	3583,92
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2529,84	2284,23
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2529,84	2284,23
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-318776,51	-292332,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-272753,28	-247563,58
II.	NUSIDÈVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		-14630,10	-15319,66
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-10512,24	-10229,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-224,80	-181,50
V.	TRANSPORTO		-2493,78	-1971,43
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-840,94	-434,76
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-594,90	-731,11
VIII.	NUVERTÈJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-13814,2	-12963,45
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-261,32	-366,79
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2650,95	-2570,08
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-19,95	144,88
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-19,95	144,88
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-19,95	144,88
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI	Direktorius priauduojaas ūkio reikalams Rimantas Puidokas 		Danutė Kriščiūnienė Daiva Šmigelskienė

Direktorė

Vyrjausioji buhalterė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2019 metų II ketvirčio finansinių ataskaitų

BENDROJI INFORMACIJA

Panėvėžio kurčiujų ir neprigirdinčiujų pagrindinė mokykla, įmonės kodas – 191816651, yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su savivaldybės herbu ir savo pavadinimu.

Adresas: Parko g., Nr.19, LT-37326, Panėvėžys, Lietuvos Respublika

Mokykla yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Mokyklos savininkė – Panėvėžio miesto savivaldybė.

Mokykla kontroliuoja jamųjų, asocijuotujų subjektų neturi.

Mokykla struktūrinių padalinių neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 54 darbuotojai.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę Mokyklos veiklą, per ataskaitinį laikotarpį nebuvu.

Mokykla vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Pagrindinė veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas.

APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Įstaiga pasirinkta apskaitos politiką taiko nuolat. Apskaitos politika keičiamā tik vadovaujantis VSAFAS ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimai. Apskaitos politika apima ūkinį operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

2019 m. II ketvirčio finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau - VSAFAS), 23-iojo VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“ nuostatas ir kitus teisės aktus.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvu keista.

PASTABOS

P03. Nematerialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto nebuvu įsigyta ir nebuvu nurašyta.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį bibliotekų fondus papildė nemokamai gauti spaudiniai iš Panėvėžio miesto savivaldybės (perduoti iš užbalansinės sąskaitos, pergrupuoti į bibliotekų fondus) už 37,05 Eur.

P08. Atsargos.

Per 2019 metus įsigyta ir nemokamai gauta medžiagų už 14855,88 Eur, nurašyta – 15462,64 Eur. Nurašytos medžiagos buvo sunaudotos Mokyklos pagrindinei veiklai vykdyti. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ir nemokamai gauta ūkinio inventoriaus už 451,08 Eur, nurašyta už 1,21 Eur. Įsigytas ūkinis inventorius atiduotas naudoti Mokyklos pagrindinėje veikloje, įsigijimo vertė pripažinta sąnaudomis. Jo kiekinė apskaita vykdoma užbalansinėje sąskaitoje 0210001.

Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta medžiagų ir ūkinio inventoriaus už 746,95 Eur. Iš Panevėžio miesto savivaldybės nemokamai gauta leidinių už 45,54 Eur; Pagal ES programą „Vaisių vartojimo skatinimas švietimo įstaigose“ nemokamai gauta vaisių už 180,92 Eur, pagal programą „Pienas vaikams“ nemokamai gauti pieno produktai už 167,15 Eur, labdaros ir paramos fondas „Maisto bankas“ perdavė maisto produktų už 353,34 Eur.

Medžiagų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš valstybės biudžeto lėšų – 564,16 Eur ir spec. lėšų – 37,85 Eur:

Pavadinimas	Sąskaita	Suma (Eur)
Maisto produktai	20100011	237,47
Ūkinės ir raštinės prekės	20100013	213,85
Kuras	20100014	150,69
Viso:		602,01

P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus 367,34 Eur sudaro: 84,87 Eur savivaldybės biudžeto lėšos ir 282,47 Eur valstybės biudžeto lėšos. Tai spaudos prenumerata – 245,53 Eur, automobilių draudimas – 121,81 Eur.

Išankstinius apmokėjimus darbuotojams 54998,02 Eur sudaro atostoginių išmokėjimas už liepos-rugpjūčio mėn. atostogas.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinas sumas 37155,19 Eur sudaro: 212,01 Eur sudaro gautinos sumos iš savivaldybės už maitinimo paslaugas; 15875,15 Eur sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto lėšų aplinkai finansuoti; 1797,08 Eur sukauptos finansavimo pajamos iš mokinio krepšelio lėšų ikimokykliniams ugdymui; 18287,41 Eur iš mokinio krepšelio lėšų; 983,54 Eur iš savivaldybės biudžeto lėšų; 0,00 Eur – sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės lėšų už mokinį važiavimo bilietus; 0,00 - gautinos sumos iš mokinio už maitinimo paslaugą. Sukauptos finansavimo pajamos išdetaliuotos pažymose Nr.7-151, 8-1411ikim, 9-1411,10-1432, 4.

P11. Pinigai ir pinigu ekvivalentai.

Pinigų likutis banko sąskaitose – 2655,27 Eur. Iš jų 2248,98 Eur sudaro paramos lėšos, 44,68 Eur – lėšos už mokinį maitinimą, 66,00 Eur – socialinės paramos programos lėšų likutis nemokamam mokinį maitinimui, 45,61 Eur – spec. lėšų likutis, 65,00 Eur – nepanaudota kompensacija už sugadintą turtą, 185,00 Eur – savivaldybės biudžeto lėšos projektui. Likučio kasoje nėra.

P12. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas per 2019 metų II ketvirtį pateikiama pagal 20 standarto 4 priede pateiktą formą. (Priedas Nr. P12)

Per ataskaitinį laikotarpį gauta:

2019 metų II ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Valstybės biudžeto lėšos iš apskrities perduotoms švietimo įstaigoms finansuoti – 142069,71 Eur;

Mokinio krepšelio lėšos – 159921,51 Eur;

Mokinio krepšelio lėšos (ikimokyklinis ugdymas) – 18645,48 Eur;

Valstybės biudžeto lėšos nemokamam mokinį maitinimui (socialinės paramos įgyvendinimo programa) – 730,00 Eur;

Viso valstybės biudžeto lėšų – **321366,70** Eur.

Savivaldybės lėšos mokinį važiavimo išlaidoms – 261,32 Eur;

Savivaldybės lėšos bendrojo ugdymo mokyklų išlaikymui – 21093,72 Eur;

Savivaldybės lėšos projektų vykdymui – 300,00 Eur;

Viso savivaldybės lėšų – **21655,04** Eur.

Lėšos iš kitų šaltinių (parama) – 100,00 Eur;

Lietuvos kurčiujų sporto komitetas – 92,32 Eur;

Lėšos iš kitų šaltinių (kompenzacija už sugadintą turtą) – 65,00 Eur;

Viso lėšos iš kitų šaltinių – **257,32** Eur.

Viso gauta finansavimo, išskyrus nemokamai gautą turtą - **343279,06** Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta turto 746,95 Eur.

Priedo P12 „Finansavimo sumos“ lentelės 5 stulpelyje atliktas finansavimo sumų pergrupavimas 11749,36 Eur, kadangi finansavimo sumos panaudotos kitai paskirčiai, nei nurodė finansavimo sumų davėjai.

P13. Įsipareigojimai.

2019 m. birželio 30 d. įsipareigojimų suma 37146,09 Eur. Iš jų: 10691,98 Eur – mokėtinas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos už birželio mėn.; sukauptos mokėtinos sumos – 25214,95 Eur; tiekėjams mokėtinos sumos – 1182,74 Eur; gauti išankstiniai apmokėjimai už maitinimą 44,68 Eur ir mokėtinos sumos už moksleivių važiavimo bilietus – 0,00 Eur, mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims – 11,74 Eur.

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 1158,54 Eur iš valstybės biudžeto lėšų ir 24,20 Eur iš kitų lėšų:

Tiekėjas	Prekių, paslaugų pavadinimas	Suma (Eur)
UAB „Cgates“	Už interneto paslaugas	51,52
Telia Lietuva, AB	Laidinio ryšio paslauga	7,26
UAB „Fleet union“	Už degalus	126,31
UAB „Kagris“	Skalbimo paslauga	32,91
AB „Panevėžio butų ūkis“	Techninė priežiūra	93,19
Panevėžio švietimo centras	Seminaras	213,44
AB „Energijos skirstymo operatorius“	Už energijos perdavimo paslaugas	151,47
Energijos tiekimas, UAB	Už elektros energiją	93,73
UAB „Aukštaitijos vandenys“	Už vandenį	83,68
AB „Panevėžio energija“	Už šildymą	69,09
AB „Panevėžio specialus autotransportas“	Už buitinų atliekų išvežimą	76,91
UAB Panevėžio gatvės	Paviršinių nuotekų tvarkymas	17,79

2019 metų II ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

UAB „NEVDA“	Informacinių sistemų priežiūra	59,29
A.Šniukštaitės IĮ	Už IT sistemų priežiūros paslaugas	23,00
UAB „Nacionalinis švietimo centras“	Už elektroninio dienyno priežiūrą	30,02
UAB Rokvesta	Atliekų surinkimas	19,46
UAB „Gelsva“	Už vandenį	9,47
Asociacija LATGA	Autorinio atlyginimas	24,20
VISO:		1182,74

2019 m. birželio 30 d. užregistruota 318776,51 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiausia dalij iš jų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 272753,28 Eur, arba 85,56 % sąnaudų.

Lyginant 2019 m. birželio 30 d. sąnaudas su 2018 metų ataskaitiniu laikotarpiu, darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo dėl minimalios mėnesinės algos, pareiginės algos koeficientų padidėjimo nuo 2019 m. sausio 1 d., naujų 0,25 vairuotojo ir 0,25 mokytojo padėjėjo pareigybų. Padidėjo komandiruočių sąnaudos, nes buvo vykta į Vilniuje vykusius interaktyvaus šviečiamojos leidinio „Gestų kalbos metamorfozės Lietuvos kurčiųjų draugijos istorijoje“ pristatymą, Lietuvos kurčiųjų ir neprigirdinčiųjų ugdymo įstaigų vadovų susitikimą, Rygoje vykusias Baltijos kurčiųjų ir neprigirdinčiųjų moksleivių žaidynes. Padidėjo transporto sąnaudos, nes pradėti vežioti į mokyklą vaikai, gyvenantys Radviliškyje ir Šiauliuose. Padidėjo kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, nes daugiau darbuotojų dalyvavo įvairiuose mokymuose. Padidėjo sunaudotų atsargų savikaina, nes padidėjo sunaudojamų maisto produktų kiekis. Padidėjo kitų paslaugų įsigijimo sąnaudos, nes padidėjo IT programų priežiūros išlaidos, kitų paslaugų įsigijimo išlaidos.

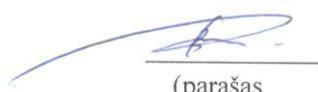
P14. Sukauptas perviršis ar deficitas.

Per 2019 metų II ketvirtį apskaičiuota pajamų už maitinimo paslaugas – 2529,84 Eur, pervesta į savivaldybės biudžetą (kartu su praėity metų likučiu 20,52 Eur) – 2550,36 Eur, gauta iš savivaldybės biudžeto (kartui su praėity metų likučiu 248,78 Eur) – 2587,13 Eur., negrąžinta iš savivaldybės biudžeto – 212,01 Eur. Lėšų likutį banke – 44,68 Eur sudaro avansinis mokėjimas už maitinimo paslaugas.

2019 m. pagrindinės veiklos deficitas 19,95 Eur apmokėtas iš 2018 m. veiklos perviršio.

Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams,
Pavaduojantis mokyklos direktorių

Rimantas Puidokas


(parašas)

Vyriausioji buhalterė

Daiva Šmigelskiene


(parašas)