

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

PANEVĖŽIO KURČIŲJŲ IR NEPRIGIRDINČIŲJŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 191816651, Parko g.19, Panevėžys

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

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

2019-11-18 Nr. 4-2019

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		742607,25	764428,35
I.	Nematerialusis turtas	P03	789,55	1228,87
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		789,55	1228,87
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	741817,70	763199,48
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		693650,28	707758,59
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		15286,46	15706,67
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6668,19	7207,83
II.6	Transporto priemonės		15875,99	20706,92
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2949,79	3800,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7386,99	8019,28
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		69069,83	30521,21
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P08	1141,62	1208,77
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1141,62	1208,77
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	293,58	769,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	66102,39	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,		68,60	6,08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		66033,79	25848,68
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1532,24	2688,66

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	IŠ VISO TURTO:		811677,08	794949,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	743703,80	769029,00
I.	Iš valstybės biudžeto		295561,44	308412,01
II.	Iš savivaldybės biudžeto		21303,89	22423,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizac		417388,76	426026,15
IV.	Iš kitų šaltinių		9449,71	12167,37
E.	JSIPAREIGOJIMAI		67755,02	25605,14
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai	P13	67755,02	25605,14
II.1	Ilgalaikių atidėjiniių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamujų 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	Gražintinos 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		2894,91	384,95
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		39467,57	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		25214,95	25214,95
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		177,59	5,24
F.	GRYNASIS TURTAS		218,26	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	218,26	315,42
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		-97,16	315,42
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		315,42	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		811677,08	794949,56

Direktorė

Danutė Kriščiūnienė

Vyriausioji buhalterė

Daiva Šmigelskienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(iskaitant 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-11-18 Nr. 3-2019

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		477446,71	421334,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		474399,71	418549,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		433271,95	403803,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		28157,1	1032,49
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lešų		8637,68	8637,39
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4332,98	5076,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3047,00	2784,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3047,00	2784,62
III.2.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-477543,87	-421084,44
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-415638,41	-361580,2
II.	NUSIDĖVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		-21858,15	-22910,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-12031,85	-11835,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-224,80	-181,50
V.	TRANSPORTO		-3262,36	-2949,23
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-952,18	-568,48
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1120,94	-957,80
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	-0,29
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-18370,51	-16416,95
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-305,48	-417,92
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-3779,19	-3265,60
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-97,16	250,03
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		-97,16	250,03
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-97,16	250,03
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyriausioji buhalterė

Danutė Kriščiūnienė

Daiva Šmigelskienė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2019 metų III ketvirčio finansinių ataskaitų

BENDROJI INFORMACIJA

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

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

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

Mokyklos savininkė – Panevėžio miesto savivaldybė.

Mokykla kontroliuojamųjų, 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 nebuvvo.

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 pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis VSAFAS ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas. Apskaitos politika apima ūkinį operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

2019 m. III 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 nebuvvo keista.

PASTABOS

P03. Nematerialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto nebuvvo įsigyta ir nebuvvo nurašyta.

P04. Ilgalaijis materialusis turtas.

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

Panevėžio kurčiujų ir neprigirdinčiųjų pagrindinė mokykla, 191816651, Parko g.19, LT-37326
Panevėžys
2019 metų III ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P08. Atsargos.

Per 2019 metus įsigyta ir nemokamai gauta medžiagų už 20004,54 Eur, nurašta – 20071,69 Eur. Nurašytos medžiagos buvo sunaudotos Mokyklos pagrindinei veiklai vykdyti. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ir nemokamai gauta ūkinio inventoriaus už 809,27 Eur, nurašta už 1,21 Eur. Įsigytas ūkinis inventorius atiduotas naudoti Mokyklos pagrindinėje veikloje, įsigijimo vertė pripažinta sąnaudomis. Jo kiekinė apskaita vykdoma užbalansinėje saskaitoje 0210001.

Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta medžiagų ir ūkinio inventoriaus už 1366,49 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 211,60 Eur, labdaros ir paramos fondas „Maisto bankas“ perdavė maisto produktų už 928,43 Eur.

Medžiagų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš valstybės biudžeto lėšų – 1141,62 Eur:

Pavadinimas	Saskaita	Suma (Eur)
Maisto produktai	20100011	855,04
Ūkinės ir raštinės prekės	20100013	115,75
Kuras	20100014	170,83
Viso:		1141,62

P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus 293,58 Eur sudaro: 42,44 Eur savivaldybės biudžeto lėšos ir 251,14 Eur valstybės biudžeto lėšos. Tai spaudos prenumerata – 122,78 Eur, automobilių draudimas – 170,80 Eur.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinas sumas 66102,39 Eur sudaro: 212,96 Eur sudaro gautinos sumos iš savivaldybės už maitinimo paslaugas (spec. lėšos); 26311,34 Eur sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto lėšų aplinkai finansuoti; 4022,38 Eur sukauptos finansavimo pajamos iš mokinio krepšelio lėšų ikimokykliniams ugdymui; 31815,96 Eur iš mokinio krepšelio lėšų; 3626,99 Eur iš savivaldybės biudžeto lėšų; 44,16 Eur – sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės lėšų iš mokinių važiavimo bilietaus; 68,60 - gautinos sumos iš mokinių už maitinimo paslaugą. Sukauptos už mokinių važiavimo bilietaus; 68,60 - gautinos sumos iš mokinių už maitinimo paslaugą. Sukauptos finansavimo pajamos išdetalizuotos pažymose Nr.11-151, 12-1411ikim, 13-1411, 14-1432, 5.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų likutis banko saskaitose – 1532,24 Eur. Iš jų 1311,79 Eur sudaro paramos lėšos, 6,14 Eur – avansinės įmokos už mokinių maitinimą, 22,83 Eur – socialinės paramos programas lėšų, 6,48 Eur – nepanaudotas spec. lėšų likutis prekėms ir paslaugoms, 185,00 Eur – savivaldybės biudžeto lėšos projektui. Likučio kasoje néra.

P12. Finansavimo sumos.

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

Per ataskaitinį laikotarpį gauta:

Valstybės biudžeto lėšos iš apskrities perduotoms švietimo įstaigoms finansuoti – 188234,34 Eur;
Mokinio krepšelio lėšos – 173335,74 Eur;

Mokinio krepšelio lėšos (ikimokyklinis ugdymas) – 21563,32 Eur;

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

Viso valstybės biudžeto lėšų – **383863,40** Eur.

Savivaldybės lėšos mokinį važiavimo išlaidoms – 261,32 Eur;

Savivaldybės lėšos bendrojo ugdymo mokyklų išlaikymui – 22805,05 Eur;

Savivaldybės lėšos projektų vykdymui – 300,00 Eur;

Viso savivaldybės lėšų – **23366,37** Eur.

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

Lietuvos kurčiuju sporto komitetas – 92,32 Eur;

Lėšos iš kitų šaltinių (kompensacija už sugadintą turą) – 65,00 Eur;

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

Viso gauta finansavimo, išskyrus nemokamai gautą turą - **407487,09** Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta turto **1366,49** Eur.

Priedo P12 „Finansavimo sumos“ lentelės 5 stulpelyje atliktas finansavimo sumų pergrupavimas 13874,16 Eur, kadangi finansavimo sumos panaudotos kitai paskirčiai, nei nurodė finansavimo sumų davėjai.

P13. Įsipareigojimai.

2019 m. rugsėjo 30 d. įsipareigojimų suma 67755,02 Eur. Iš jų: 39467,57 Eur – mokėtinas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos už rugsėjo mėn.; sukauptos mokėtinos sumos – 25214,95 Eur; tiekėjams mokėtinos sumos – 2894,91 Eur; gauti išankstiniai apmokėjimai už maitinimą 27,58 Eur, mokėtinos sumos už moksleivių važiavimo bilietus – 44,16 Eur, mokėtinos sumos atskaitingiembs asmenims – 105,85 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos 2894,91 Eur iš valstybės biudžeto lėšų:

Tiekėjas	Prekių, paslaugų pavadinimas	Suma (Eur)
UAB „Mažeikių mėsinė“	Maisto produktai	150,76
UAB „Sanitex“	Masisto produktai	872,97
UAB „Cgates“	Už interneto paslaugas	51,52
UAB „Eurocom“	Mobilūs telefonai	7,83
Telia Lietuva, AB	Laidinio ryšio paslauga	7,26
UAB „Viada LT“	Už degalus	613,74
UAB Panevėžio techninės apžiūros centras	Automobilio techninė apžiūra	23,46
AB „Panevėžio butų ūkis“	Techninė priežiūra	93,19
UAB „FACTUS SUM“	Seminaras	95,00
AB „Energijos skirstymo operatorius“	Už energijos perdavimo paslaugas	205,45
UAB „Ignitis“	Už elektros energiją	153,72
UAB „Aukštaitijos vandenys“	Už vandenį	75,32
AB „Panevėžio energija“	Už šildymą	163,23
AB „Panevėžio specialus autotransportas“	Už buitinų atliekų išvežimą	76,91

Panevėžys

2019 metų III ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

UAB „NEVDA“	Informacinių sistemos priežiūra	59,29
A.Šniukštaitės II	Už IT sistemų priežiūros paslaugas	23,00
UAB „Nacionalinis švietimo centras“	Už elektroninio dienyno priežiūrą	12,10
UAB Panevėžio gatvės	Paviršinių nuotekų tvarkymas	17,79
UAB Rokvesta	Atliekų surinkimas	19,46
UAB „Gelsva“	Už vandenį	1,75
UAB „Kesko senukai Lithuania“	Prekės	56,79
UAB „Sanitex“	Prekės	114,37
VISO:		2894,91

2019 m. rugsėjo 30 d. užregistruota 477543,87 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiausia dalij iš jų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 415638,41 Eur, arba 87,04 % sąnaudų.

Lyginant 2019 m. rugsėjo 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 kurčiujų draugijos istorijoje“ pristatymą, Lietuvos kurčiujų ir neprigirdinčiujų ugdymo įstaigų vadovų susitikimą, Rygoje vykusias Baltijos kurčiujų ir neprigirdinčiujų moksleivių žaidynes. Padidėjo transporto sąnaudos, nes pradėti vežioti į mokyklą vaikai, gyvenantys Radviliškyje ir Šiauliuse. Padidėjo kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, nes daugiau darbuotojų dalyvavo įvairiuose mokymuose. Padidėjo sunaudotų atsargų savikaina, nes padidėjo sunaudojamų maisto produktų kiekis ir sunaudojamo automobilių kuro kiekis. Padidėjo kitų paslaugų įsigijimo sąnaudos, nes padidėjo IT programų priežiūros išlaidos, kitų paslaugų įsigijimo išlaidos.

P14. Sukauptas perviršis ar deficitas.

Per 2019 metų III ketvirtį apskaičiuota pajamų už maitinimo paslaugas – 3047 Eur, pervesta į savivaldybės biudžetą (kartu su praėtų metų likučiu 20,52 Eur) – 3020,36 Eur, gauta iš savivaldybės biudžeto (kartui su praėtų metų likučiu 248,78 Eur) – 3056,18 Eur., negrąžinta iš savivaldybės biudžeto – 212,96 Eur. Lėšų likutis banke 6,48 Eur – tai nepanaudotos spec. lėšos prekėms ir paslaugoms.

2019 m. pagrindinės veiklos deficitas 97,16 Eur apmokėtas iš 2018 m. veiklos perviršio.

Direktoriė

Danutė Kriščiūnienė

(parašas)

Vyriausioji buhalterė

Daiva Šmigelskienė

(parašas)