

(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 subjekto 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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020-05-12 Nr. 1-2020

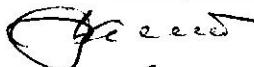
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		728440,62	735420,23
I.1	Plėtros darbai	P03	614,17	701,86
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		614,17	701,86
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	727826,45	734718,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		684244,74	688947,51
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		15006,32	15146,39
II.5	Mašinos ir iрenginiai		6308,43	6488,31
II.6	Transporto priemonės		12655,37	14265,68
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2448,00	2676,86
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7163,59	7193,62
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		81015,53	33026,47
I.	Atsargos	P08	1165,92	1045,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1165,92	1045,63
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	541,21	1177,48
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	76258,05	28640,63
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės imokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą,		34,08	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		76223,97	28640,63
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3050,35	2162,73
	IS VISO TURTO:		809456,15	768446,70

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D. FINANSAVIMO SUMOS		P12	731965,81	739685,58
I. Iš valstybės biudžeto			289490,12	294490,02
II. Iš savivaldybės biudžeto			20406,97	20837,86
III. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizac			411721,94	414534,01
IV. Iš kitų šaltinių			10346,78	9823,69
E. ISIPAREIGOJIMAI			76890,59	28317,73
I. Ilgalaikiai jsipareigojimai				
I.1 Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai				
I.2 Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3 Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai				
II. Trumpalaikiai jsipareigojimai		P13	76890,59	28317,73
II.1 Ilgalaikių atidėjiniių 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 iš Europos Sąjungos biudžetą				
II.6 Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus				
II.6.1 Gražintinos finansavimo sumos				
II.6.2 Kitos mokėtinos sumos biudžetui				
II.7 Mokėtinos socialinės išmokos				
II.8 Gražintini mokesčiai, jmokos ir jų permokos				
II.9 Tiekiėjams mokėtinos sumos			2781,84	91,71
II.10 Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai			45752,85	
II.11 Sukauptos mokėtinos sumos			28197,24	28197,24
II.12 Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai			158,66	28,78
F. GRYNASIS TURTAS			599,75	443,39
I. Dalininkų kapitalas				
II. Rezervai				
II.1 Tikrosios vertės rezervas				
II.2 Kiti rezervai				
III. Nuosavybės metodo įtaka				
IV. Sukauptas pervažis ar deficitas		P14	599,75	443,39
IV.1 Einamujų metų pervažis ar deficitas			156,36	127,97
IV.2 Ankstesnių metų pervažis ar deficitas			443,39	315,42
G. MAŽUMOS DALIS				
IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			809456,15	768446,70

Direktore



Danutė Kriščiūnienė

Vyriausioji buhalterė



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 konsoliduotą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020-05-12 Nr. 2-2020

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		171646,49	161029,70
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		170750,02	159752,93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		158507,38	149076,89
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		8349,26	6991,2
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2832,77	2879,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1060,61	805,42
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		896,47	1276,77
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		896,47	1276,77
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-171490,13	-160783,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-149195,53	-135847,42
II.	NUSIDĖVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7172,69	-7315,05
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-6098,54	-7911,65
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-30,60	-162,80
V.	TRANSPORTO		-1682,34	-1187,92
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-69,02	-446,54
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-526,04	-260,15
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-5770,96	-6242,3
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-63,41	-192,94
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-881,00	-1216,74
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		156,36	246,19
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		156,36	246,19
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		156,36	246,19
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Danutė Kriščiūnienė

Vyriausioji buhalterė

Daiva Šmigelskienė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2020 metų I ketvirčio finansinių ataskaitų

BENDROJI INFORMACIJA

Panėvėžio kurčiųjų ir neprigirdinčiųjų 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 kontroluoja jamųjų, asocijuotujų subjektų neturi.

Mokykla struktūrinių padalinių neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 52 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 keitimasis. Apskaitos politika apima ūkinii operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

2020 m. I 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. Ilgalaiķis materialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaiķio materialiojo turto nebuvu įsigyta ir nebuvu nurašyta.

Pergrupuota iš atsargų nemokamai gautos knygos iš Panėvėžio miesto savivaldybės administracijos už 20,70 Eur iš ES lėšų ir 172,38 Eur iš kitų lėšų (užbalansinės sąskaitos).

Panevėžio kurčiųjų ir neprigirdinčiųjų pagrindinė mokykla, 191816651, Parko g.19, LT-37326
Panevėžys
2020 metų I ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P08. Atsargos.

Per 2020 metus įsigyta ir nemokamai gauta medžiagų už 6605,32 Eur, nurašyta – 6485,03 Eur. Eur. Nurašytos medžiagos buvo sunaudotos Mokyklos pagrindinei veiklai vykdyti. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus už 357,14 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 už 704,40 Eur. Iš Panevėžio miesto savivaldybės nemokamai gauta leidinių už 193,08 Eur (20,70 Eur - ES lėšos ir 172,38 Eur kt lėšos, užbalansinė sąskaita); Pagal ES programą „Vaisių vartojimo skatinimas švietimo įstaigose“ nemokamai gauta vaisių už 127,79 Eur, pagal programą „Pienas vaikams“ nemokamai gauti pieno produktai už 100,39 Eur. Iš Lietuvos golfo federacijos gauta „Modus Group“ golfo komplektas už 283,14 Eur.

Medžiagų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš valstybės biudžeto lėšų – 1005,44 Eur (tame skaičiuje 220,57 Eur - socialinės paramos įgyvendinimo programa, nemokamas maitinimas), spec. lėšų - 152 Eur ir kitų lėšų – 8,48 Eur.

Pavadinimas	Sąskaita	Suma (Eur)
Maisto produktai	20100011	516,45
Ūkinės ir raštinės prekės	20100013	417,96
Kuras	20100014	231,51
Viso:		1165,92

P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus 541,21 Eur sudaro: 3,90 Eur kito finansavimo lėšos, 115,38 Eur – savivaldybės biudžeto lėšos ir 421,93 Eur - valstybės biudžeto lėšos. Tai spaudos prenumerata – 349,77 Eur, automobilių draudimas – 187,54 Eur ir kitos paslaugos – 3,90 Eur.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinas sumas 76258,05 Eur sudaro: 457,71 Eur - gautinos sumos iš savivaldybės už maitinimo paslaugas; 71692,60 Eur – sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto lėšų; 4067,97 Eur - iš savivaldybės biudžeto lešų; 5,69 Eur – sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės lėšų už mokinį važiavimo bilietus; 34,08 Eur – gautinos sumos iš mokinį už maitinimo paslaugą. Sukauptos finansavimo pajamos išdetalizuotos pažymose Nr.1-151, 2-1411ikim, 3-1411, 4-1432.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų likutis banko sąskaitose – 3050,35 Eur. Iš jų: 2942,02 Eur sudaro paramos lėšos, 107,76 Eur - lėšos už mokinį maitinimą, 0,57 Eur – socialinės paramos programos lėšų likutis nemokamam mokinį maitinimui. Likučio kasoje nėra.

P12. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas per 2020 metų I 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 – 53689,19 Eur;

Mokinio krepšelio lėšos – 48044,57 Eur;

Mokinio krepšelio lėšos (ikimokyklinis ugdymas) – 6205,54 Eur;

Valstybės biudžeto lėšos nemokamam mokinių maitinimui (socialinės paramos įgyvendinimo programa) – 610,00 Eur;

Viso valstybės biudžeto lėšų – **108549,30** Eur.

Savivaldybės lėšos mokinių važiavimo išlaidoms – 57,72 Eur;

Savivaldybės lėšos bendrojo ugdymo mokyklų išlaikymui – 5249,81 Eur;

Viso savivaldybės lėšų – **5307,53** Eur.

Lėšos iš kitų šaltinių (parama) – 900,00 Eur;

Viso lėšos iš kitų šaltinių – **900,00** Eur.

Viso gauta finansavimo, išskyrius nemokamai gautą turtą - **114756,83** Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta turto **704,40** Eur.

Priedo P12 „Finansavimo sumos“ lentelės 5 stulpelyje atliktas finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pergrupavimas 4589,41 Eur, iš kitų šaltinių 61,33 Eur, kadangi finansavimo sumos panaudotos kitai paskirčiai, nei nurodė finansavimo sumų davėjai.

P13. Įsipareigojimai.

2020 m. kovo 31 d. įsipareigojimų suma 76890,59 Eur. Iš jų: 45752,85 Eur – mokėtinas darbo užmokesčis ir socialinio draudimo įmokos už kovo mėn.; sukauptos mokėtinės sumos – 28197,24 Eur; tiekėjams mokėtinės sumos – 2781,84 Eur, iš jų 220,57 Eur – socialinės paramos įgyvendinimo programa, nemokamas maitinimas; gauti išankstiniai apmokėjimai už maitinimą 151,80 Eur; mokėtinės sumos už moksleivių važiavimo bilietus – 5,69 Eur; mokėtinės sumos atskaitingiemis asmenims – 1,17 Eur.

2020 m. kovo 31 d. užregistruota 171490,13 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiausia dalij iš jų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 149195,53 Eur, arba 87 % sąnaudų.

Lyginant 2020 m. kovo 31 d. sąnaudas su 2019 metų ataskaitiniu laikotarpiu, darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo dėl minimalios mėnesinės algos, pareiginės algos koeficientų padidėjimo nuo 2020 m. sausio 1 d. Transporto sąnaudos padidėjo dėl didesnių kuro sąnaudų, nes padaugėjo vežiojamų vaikų, ir dėl būtino automobilių remonto. Padidėjo paprastojį remonto ir eksploatavimo sąnaudos, nes buvo atlikti mėsmalės ir šaldytuvo remontas už 117 Eur ir žaibosaugos patikra ir varžų matavimai už 72,60 Eur. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos mažesnės, nes naudojama vis daugiau jau nusidėvėjusio turto. Kitos sąnaudos buvo mažesnės negu 2019 metų ataskaitiniame laikotarpyje dėl karantino.

P14. Sukauptas perviršis ar deficitas.

Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje – 443,39 Eur. Per 2020 metų I ketvirtį apskaičiuota pajamų už maitinimo paslaugas – 896,47 Eur, pversta į savivaldybės biudžetą – 906,43 Eur, gauta iš savivaldybės biudžeto – 892,11 Eur., negražinta iš savivaldybės biudžeto – 457,71 Eur. Pajamų likutis banke – 107,76 Eur. sudaro avansinis mokėjimas už maitinimo paslaugas. Negauta už suteiktas paslaugas – 34,08 Eur.

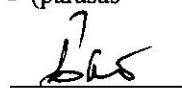
Sukauptą perviršį 599,75 Eur sudaro: 2020 m. sukauptas perviršis 156,36 Eur ir 2019 m. sukauptas perviršis – 443,39 Eur.

Direktorė



(parašas)

Vyriausioji buhalterė



(parašas)

Danutė Kriščiūnienė

Daiva Šmigelskienė