

(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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020-07-22 Nr. 3-2020
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A. ILGALAIKIS TURTAS			721297,71	735420,23
I. Nematerialusis turtas		P03	526,48	701,86
I.1 Plėtros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos			526,48	701,86
I.3 Kitas nematerialusis turtas				
I.4 Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas		P04	720771,23	734718,37
II.1 Žemė				
II.2 Pastatai			679541,97	688947,51
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai			14866,25	15146,39
II.4 Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5 Mašinos ir įrenginiai			6128,55	6488,31
II.6 Transporto priemonės			11045,06	14265,68
II.7 Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8 Baldai ir biuro įranga			2248,88	2676,86
II.9 Kitas ilgalaikis materialusis turtas			6940,52	7193,62
II.10 Nebaigtta statyba ir išankstiniai mokėjimai				
III. Ilgalaikis finansinis turtas				
IV. Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas				
B. BIOLOGINIS TURTAS				
C. TRUMPALAIKIS TURTAS			114853,53	33026,47
I. Atsargos		P08	891,77	1045,63
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			891,77	1045,63
I.3 Nebaigtta 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	65892,64	1177,48
III. Per vienus metus gautinos sumos		P10	45108,21	28640,63
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,				
III.5 Sukauptos gautinos sumos			45108,21	28640,63
III.6 Kitos gautinos sumos				
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigu ekvivalentai		P11	2960,91	2162,73
IS VISO TURTO:			836151,24	768446,70

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		P12	790899,15
I.	Iš valstybės biudžeto			347682,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto			24486,67
III.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizac			408889,49
IV.	Iš kitų šaltinių			9840,16
E.	ISIPAREIGOJIMAI			44705,47
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai	P13	44705,47	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 į Europos Sajungos 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		760,95	91,71
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		15687,73	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		28197,24	28197,24
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		59,55	28,78
F.	GRYNASIS TURTAS			546,62
I.	Dalininkų kapitalas			443,39
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	P14	546,62	443,39
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		103,23	127,97
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		443,39	315,42
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		836151,24	768446,70

Direktoriaus pav. 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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020-07-24 Nr. 4-2020

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		337434,13	318756,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		336323,01	316226,72
I.1.	Iš valstybės biudžeto		312047,95	291032,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		17042,61	17166,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5665,22	5758,55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1567,23	2269,61
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1111,12	2529,84
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1111,12	2529,84
III.2.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-337330,90	-318776,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-301402,08	-272753,28
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-14315,60	-14630,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-7603,41	-10512,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-30,60	-224,80
V.	TRANSPORTO		-2121,86	-2493,78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-81,20	-840,94
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-965,33	-594,90
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ		-144,11	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-8630,12	-13814,2
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-88,16	-261,32
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1948,43	-2650,95
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		103,23	-19,95
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		103,23	-19,95
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		103,23	-19,95
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pav. Ūkio rteikalams,
pavaduojantis mokyklos direktorių

Vyriausioji buhalterė



Rimantas Puidokas



Daiva Šmigelskienė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2020 metų 1 pusmečio 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 kontroliuojamųjų, asocijuotujų subjektų neturi.

Mokykla struktūrinių padalinių neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 52 darbuotojai.

Svarbių salygų, 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 pasirinkta 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.

2020 m. 1 pusmečio 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. Ilgalaikis materialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto nebuvvo įsigyta ir nebuvvo nurašyta.

Pergrupuota iš atsargų nemokamai gautos knygos iš Panėvėžio miesto savivaldybės adminiatracijos 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 1 pusmečio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P08. Atsargos.

Per 2020 metus įsigyta ir nemokamai gauta medžiagų už 9324,67 Eur, nurašyta – 9478,53 Eur. Eur. Nurašytos medžiagos buvo sunaudotos Mokyklos pagrindinei veiklai vykdyti. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus už 487,14 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 834,40 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), medicininis katos termometras už 130 Eur; 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 – 840,06 Eur, spec. lėšų – 51,71 Eur ir kitų lėšų – 0,00 Eur.

Pavadinimas	Sąskaita	Suma (Eur)
Maisto produktai	20100011	296,86
Ūkinės ir raštinės prekės	20100013	401,15
Kuras	20100014	193,76
Viso:		891,77

P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus 345,12 Eur sudaro: 3,90 Eur kito finansavimo lėšos, 76,92 Eur – savivaldybės biudžeto lėšos ir 264,30 Eur - valstybės biudžeto lėšos. Tai spaudos prenumerata – 233,17 Eur, automobilių draudimas – 108,05 Eur ir kitos paslaugos – 3,90 Eur.

Išankstinius apmokėjimus darbuotojams 65547,52 Eur sudaro atostoginių išmokėjimas darbuotojams už liepos ir rugpjūčio mėn. (61036,93 iš valstybės biudžeto lėšų ir 4510,59 iš savivaldybės biudžeto lėšų).

P10. Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinas sumas 45108,21 Eur sudaro: 494,91 Eur - gautinos sumos iš savivaldybės už maitinimo paslaugas; 42529,15 Eur – sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto lėšų; 2084,15 Eur - iš savivaldybės biudžeto lešų; 0,00 Eur – sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės lėšų už mokinį važiavimo bilietus; 0,00 Eur – gautinos sumos iš mokinį už maitinimo paslaugą. Sukauptos finansavimo pajamos išdetalizuotos pažymose Nr.5-151, 6-1411 likim, 7-1411, 8-1432, formoje Nr.1.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų likutis banko sąskaitose – 2960,91 Eur. Iš jų: 2909,72 Eur sudaro paramos lėšos, 49,55 Eur - lėšos už mokinį maitinimą, 1,64 Eur – socialinės paramos programos lėšų likutis nemokamam mokinį maitinimui. Likučio kasojė nėra.

P12. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas per 2020 metų 1 pusmetį pateikiama pagal 20 standarto 4 priede pateiktą formą. (Priedas Nr. P12).

Per ataskaitinį laikotarpį gauta:

Valstybės biudžeto lėšos iš apskrities perduotoms švietimo įstaigoms finansuoti – 146205,18 Eur;

Mokinio krepšelio lėšos – 180131,52 Eur;

Mokinio krepšelio lėšos (ikimokyklinis ugdymas) – 21939,33 Eur;

Valstybės biudžeto lėšos nemokamam mokinių maitinimui (socialinės paramos įgyvendinimo programa) – 1170 Eur;

Viso valstybės biudžeto lėšų – **349446,03** Eur.

Savivaldybės lėšos mokinių važiavimo išlaidoms – 88,16 Eur;

Savivaldybės lėšos bendrojo ugdymo mokyklų išlaikymui – 19451,93 Eur;

Savivaldybės lėšos vaikų vasaros projektui „Atraskine mase kartu“ – 400,00 Eur;

Viso savivaldybės lėšų – **19940,09** Eur.

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

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

Viso gauta finansavimo, išskyrus nemokamai gautą turą - **370286,12** Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta turto **834,40** Eur.

Priedo P12 „Finansavimo sumos“ lentelės 5 stulpelyje atliktas finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pergrupavimas 7766,47 Eur, kadangi finansavimo sumos panaudotos kitai paskirčiai, nei nurodė finansavimo sumų davėjai.

P13. Įsipareigojimai.

2020 m. birželio 30 d. įsipareigojimų suma 44705,47 Eur. Iš jų: 15687,73 Eur – mokētinas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos už birželio mėn.; sukauptos mokētinos sumos – 28197,24 Eur; tiekėjams mokētinos sumos – 760,95 Eur; gauti išankstiniai apmokėjimai už maitinimą 49,55 Eur; mokētinos sumos už moksleivių važiavimo bilietus – 0,00 Eur; mokētinos sumos atskaitingiems asmenims – 10 Eur.

Tiekėjams mokētinas sumas sudaro:

Tiekėjas	Prekių, paslaugų pavadinimas	Suma (Eur)
UAB „Eurocom“	Už mobiliojo ryšio paslaugas	5,35
UAB „Cgates“	Už interneto paslaugas	51,52
Telia Lietuva, AB	Už ryšių paslaugą	7,26
UAB „Viada LT“	Už degalus	42,62
UAB „Kagris“	Skalbimo paslauga	60,68
AB „Panevėžio butų ūkis“	Techninė priežiūra	93,19
AB „Energijos skirstymo operatorius“	Už elektrą	162,08
UAB „Ignitis“	Už elektrą	81,42
UAB „Aukštaitijos vandenys“	Už vandenį ir nuotekas	47,97
AB „Panevėžio energija“	Už šildymą	53,38
AB „Panevėžio specialus autotransportas“	Už buitinų atliekų išvežimą	76,91

Panevėžio kurčiųjų ir neprigirdinčiųjų pagrindinė mokykla, 191816651, Parko g.19, LT-37326
 Panevėžys
 2020 metų 1 pusmečio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

A.Šniukštaitės II	Už IT sistemų priežiūros paslaugas	23,00
UAB „Nacionalinis švietimo centras“	Už elektroninio dienyno priežiūrą	36,30
UAB „Rokvesta“	Atliekų surinkimas	17,52
UAB „Gelsva“	Už vandens pilstymo aparato nuoma	1,75
VISO:		760,95

2020 m. birželio 30 d. užregistruota 337330,90 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiausia dalij iš jų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 301402,08 Eur, arba 89,3 % sąnaudų.

Lyginant 2020 m. birželio 30 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. Padidėjo paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, nes buvo atlikta mėsmalės ir šaldytuvo remontas už 117 Eur ir žaibosaugos patikra ir varžų matavimai už 72,60 Eur, signalizacijos remontas po žaibo iškrovos – 135,52 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 pusmetį apskaičiuota pajamų už maitinimo paslaugas – 1111,12 Eur, pervesta į savivaldybės biudžetą – 1111,12 Eur, gauta iš savivaldybės biudžeto – 1059,60 Eur., negrąžinta iš savivaldybės biudžeto – 494,91 Eur. Pajamų likutis banke – 49,55 Eur. sudaro avansinis mokėjimas už maitinimo paslaugas. Negauta už suteiktas paslaugas – 0,00 Eur.

Sukauptą perviršį 546,62 Eur sudaro: 2020 m. sukauptas perviršis 103,23 Eur ir 2019 m. sukauptas perviršis – 443,39 Eur.

Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams,
 pavadujantis mokyklos direktorių

Rimantas Puidokas

(parašas)

Vyriausioji buhalterė

Daiva Šmigelskienė

(parašas)