

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

Raseinių Viktoro Petkaus pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190105799, Vilniaus g. 11, LT-60180, Raseiniai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas,

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. balandžio 15 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 531 018,91	1 552 588,13
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 531 018,91	1 552 588,13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 082 865,81	1 093 712,97
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3 370,75	3 408,19
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		134 743,85	138 496,67
II.6	Transporto priemonės		26 821,62	28 258,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		73 722,44	78 595,04
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 561,71	8 184,03
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		201 932,73	201 932,73
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		420 709,89	109 086,49
I.	Atsargos		77,62	80,62
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		77,62	80,62
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		6 572,61	10 058,88
III.	Per vienus metus gautinos sumos		334 091,11	94 845,06
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,		233,19	209,96
III.5	Sukauptos gautinos sumos		333 489,22	94 512,54
III.6	Kitos gautinos sumos		368,70	122,56
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		79 968,55	4 101,93
	IŠ VISO TURTO:		1 951 728,80	1 661 674,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 616 670,54	1 551 121,92
I.	Iš valstybės biudžeto		396 371,85	404 789,94
II.	Iš savivaldybės biudžeto		965 451,32	963 144,01
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		250 480,98	178 777,21
IV.	Iš kitų šaltinių		4 366,39	4 410,76
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		333 896,94	109 488,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		333 896,94	109 488,85
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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 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, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8 220,76	33 541,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		95 919,10	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		229 733,32	75 947,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		23,76	
F.	GRYNASIS TURTAS		1 161,32	1 063,85
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 161,32	1 063,85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		97,47	(82,29)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 063,85	1 146,14
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 951 728,80	1 661 674,62

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Ramūnas Bružas
(vardas ir pavardė)

Gražina Račienė
(vardas ir pavardė)

Raseinių Viktoro Petkaus pagrindinė mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190105799, Vilniaus g. 11, LT-60180, Raseiniai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. balandžio 15 d. Nr. 2

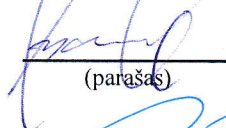
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		512 885,16	462 389,20
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		512 446,05	462 136,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		381 105,53	343 889,74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		127 456,94	113 888,14
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 825,02	3 526,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		58,56	832,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		439,11	252,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		439,11	252,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		512 787,69	462 252,92
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		458 143,31	414 753,92
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21 569,22	20 352,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23 197,74	18 524,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			30,00
V.	TRANSPORTO		1 058,91	2 616,83
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 945,00	768,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			265,30
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 366,50	3 195,49
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4 886,97	1 536,81
XIV.	KITOS		620,04	209,72
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		97,47	136,28
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

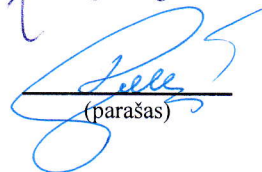
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		97,47	136,28
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		97,47	136,28
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

 Ramūnas Bružas
 (vardas ir pavardė)


 (parašas)

 Gražina Račienė
 (vardas ir pavardė)

RASEINIŲ VIKTORO PETKAUS PAGRINDINĖS MOKYKLOS 2021 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Raseinių Viktoro Petkaus pagrindinė mokykla – viešasis juridinis asmuo, priklausantis Raseinių rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga. 1995 06 14 d. įregistruota Valstybinės įmonės registru centre Raseinių „Kalno“ vidurinė mokykla. Nuo 2012 08 31 tęsia veiklą Raseinių Viktoro Petkaus pagrindinė mokykla. Raseinių rajono tarybos sprendimu 2018 m. balandžio 26 d. Nr. TS-146 buvo pavesta reorganizuoti Raseinių r. Paupio mokyklos-daugiafunkcij centrą prijungimo būdu, prijungiant prie biudžetinės įstaigos Raseinių Viktoro Petkaus pagrindinės mokyklos. 2018m. balandžio 26 dienos tarybos sprendimu Nr. TS-146 įgaliotas mokyklos direktorius pasirašyti ir pateikti Raseinių Viktoro Petkaus pagrindinės mokyklos nuostatus Juridinių asmenų registru. 2018m. rugsėjo 5d. nuostatai įregistruoti Registru centre. Vadovaujantis 2020m. balandžio 9 d. sprendimu Nr. TS-92 nuo 2020m. rugpjūčio 31d. pertvarkyta Raseinių Viktoro Petkaus pagrindinės mokyklos struktūra, panaikinat Paupio daugiafunkcij centrą. 2020m. spalio 7d. nuostatai įregistruoti Registru centre.

Mokyklos veiklos rūšys: pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10; priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kodas 85.10.20.

Raseinių Viktoro Petkaus pagrindinės mokyklos rekvizitai:

- kodas - 190105799
- adresas - Vilniaus g. 11, Raseiniai. LT - Tel. 8-428-52167
- biudžetinių lėšų sąskaita LT174010041400020088
- pavedimų lėšų sąskaita LT224010041400080138
- specialiųjų lėšų sąskaita LT814010041400060161

Visos sąskaitos yra AB DNB banke. Banko kodas 40100.

Raseinių Viktoro Petkaus pagrindinės mokyklos veikla yra finansuojama iš savivaldybės ir valstybės biudžeto (mokymo lėšos), kitų šaltinių lėšų.

Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Mokykla sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Ataskaitose pateikiami duomenys registruojami eurai ir centais.

Mokykla kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas direktoriaus 2014 m. gruodžio 1 d. įsakymu Nr. V-24-259. Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindi finansinę būklę bei veiklos rezultatus. Mokykla tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Nematerialusis turtas

Laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė sudarė 4831,18 eurų. Turtas visiškai nusidėvėjęs. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto nepirko ir nenurašė.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto savikaina, nusidėvėjimas ir likutinė vertė pagal turto grupes parodyta lentelėje:

Turto grupės pavadinimas	Balansinė sąskaita	Įsigijimo savikaina	Sukauptas nusidėvėjimas	Likutinė vertė
Negyvenami pastatai	1202201	1918106,27	835240,46	1082865,81
Kiti statiniai	1203201	16963,08	13592,33	3370,75
Kitos mašinos ir įrenginiai	1205401	225152,08	90408,23	134743,85
Transporto priemonės	1206001	74575,64	47754,02	26821,62
Baldai	1208101	22546,26	21592,82	953,44
Kompiuterinė įranga	1208201	97084,76	56316,44	40768,32
Kita biuro įranga	1208301	87375,75	55375,07	32000,68
Scenos meno priemonės	1209101	12139,33	10721,18	1418,15
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1209401	30912,51	24768,95	6143,56
Nebaigta statyba	1210111	51270,19	0	51270,19
Esminio pagerinimo darbai	1210121	150662,54	0	150662,54
Iš viso:		2686788,41	11555769,50	1531018,91

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta visiškai nusidėvėjusios ir nepataisomai sugedusios kompiuterinės įrangos už 1875,99 eurus.

Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis 77,62 eurų. Tai nesunaudotas kuras transporto priemonėms.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų likutis 6572,61 euras. Juos sudaro ateinančių laikotarpio sąnaudos už naudojimąsi nuotoliniu būdu mokomąja medžiaga 6435,58 eurai, transporto draudimą 70,36 eurai, turto draudimą 66,67 eurai.

Per vienerius metus gautinos sumos

Laikotarpio pabaigoje sukaupta gautinų sumų 334091,11 eurų. Juos sudaro sukauptos finansavimo pajamos 332443,87 eurai, gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už pervestus nuompinigius ir kitas paslaugas

1045,35 eurai ir kitos gautinos sumos už komunalines paslaugas 368,70 eurų ir gautinos įmokos už paslaugas priešmokyklinėje grupėje 233,19 eurų.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko lėšų likutis 79968,55 eurai. Juos sudaro biudžeto lėšos 332,04 eurai, paramos lėšų likutis 4099,23 eurai, „Kokybės krepšelio“ ES lėšos 75512,81euras ir tėvų įnašai 24,47 eurai.

Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti likutis 228666,08 eurai. Jį sudaro pagrindinių priemonių, gautų pagal ES finansuojamas programas, likutinė vertė ir nepanaudotos lėšos turtui įsigyti. Finansavimo sumų likutis iš ES kitoms paslaugoms- 21814,90 eurų. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui likutis 393029,46 eurai ir kitoms išlaidoms 3342,39 eurai. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 962221,10 eurai, kitoms išlaidoms 3230,22 eurai. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui likutis 4171,64 eurai, kitoms išlaidoms 194,75 eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Laikotarpio pabaigoje trumpalaikių išsipareigojimų buvo 333896,94 eurai. Juos sudarė neapmokėtas darbuotojams darbo užmokestis 56699,04 eurai, valstybinio socialinio draudimo įmokos 20977,86 eurai, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 16394,22 eurai, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 147 eurai, mokėtinas profsąjungos nario mokestis 235,94 eurai ir mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 1465,04 eurai, sukauptos atostoginių sąnaudos 226419,63 eurai ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 3313,69 eurai. Įstaigoms liko įsiskolinimas už kovo mėnesio mitybos paslaugas 184,55 eurai, ryšių paslaugas 96,66 eurai, už kurų transporto priemonėms 436,68 eurai, komunalines paslaugas 7213,17 eurų, informacinių technologijų paslaugas 88,09 eurai, kitų prekių ir paslaugų įsigijimą 201,61euras ir už mokytojų kelionę į darbą 23,76 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamų gauta 512446,05 eurai. Jas sudaro finansavimo pajamos. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu finansavimo pajamos padidėjo 50495,96 eurų. Pagrindinė priežastis- tai atlyginimų padidėjimas iš valstybės ir savivaldybės biudžeto.

Kitos veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį buvo gauta pajamų už vaikų išlaikymą priešmokyklinėse grupėse 439,11 eurai. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamų buvo gauta daugiau 186,38 eurai.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį mokykla vykdydama pagrindinę veiklą patyrė 512787,69 eurus sąnaudų. Jas sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 458143,31 euras, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 21569,22 eurai, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 23197,74 eurai (šildymo 21165,70 eurų, elektros energijos 1734,76 eurai, vandentiekio ir kanalizacijos 47,30 eurų, ryšių paslaugos 249,98 eurai), transporto sąnaudos 1058,91 euras, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 1945 eurai, sunaudotų ūkinių medžiagų

ir raštinės reikmenų sąnaudos 809,28 eurai, sunaudoto kuro, tepalų sąnaudos 17,51 euras, sunaudotų atsarginių dalių sąnaudos 333,41 euras, sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų 31,21 euras, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus 173,09 eurai, kitų paslaugų sąnaudos 4886,97 eurai, rinkliavų sąnaudos 501,84 eurai, banko paslaugų sąnaudos 94,44 eurai, kitos pagrindinės veiklos sąnaudos 23,76 eurai.

Grynasis perviršis ar deficitas

Sukauptas einamųjų metų perviršis 97,47 eurai. Lyginat su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu perviršis sumažėjo 38,81 eurai. Nes karantino laikotarpiu nebuvo gauta pajamų už turto nuomą ir suteiktas transporto paslaugas.

Direktorius



Ramūnas Bružas

Istaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Gražina Račienė