

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

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, adresas)

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

2019 m. spalio 23 d. Nr. L-224

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 582 242,21	1 634 574,77
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		1 582 242,21	1 634 574,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 355 164,09	1 391 137,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3 595,39	3 707,71
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		146 016,45	158 087,92
II.6	Transporto priemonės		35 442,90	39 753,54
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		30 455,82	36 620,45
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 567,56	5 267,52
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		354 727,70	87 560,79
I.	Atsargos		1 100,05	279,08
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 100,05	279,08
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		3 180,48	1 700,74
III.	Per vienus metus gautinos sumos		346 739,61	80 797,46
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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		346 243,61	80 478,23
III.6	Kitos gautinos sumos		496,00	319,23
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 707,56	4 783,51
	IŠ VISO TURTO:		1 936 969,91	1 722 135,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 582 551,29	1 640 703,74
I.	Iš valstybės biudžeto		436 204,15	455 251,52
II.	Iš savivaldybės biudžeto		957 725,57	984 486,23
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		183 938,83	194 855,54
IV.	Iš kitų šaltinių		4 682,74	6 110,45
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		352 240,68	80 104,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		352 240,68	80 104,06
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9 381,01	101,58
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		86 259,52	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		256 537,19	80 002,48
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		62,96	
F.	GRYNASIS TURTAS		2 177,94	1 327,76
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 177,94	1 327,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		850,18	807,22
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 327,76	520,54
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 936 969,91	1 722 135,56

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Gediminas Diržys

(vardas ir pavardė)

Gražina Račienė

(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. spalio 23 d. Nr. L-223

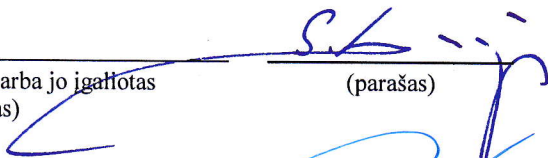
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 134 131,78	963 434,80
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 134 131,78	963 434,80
I.1.	Iš valstybės biudžeto		824 281,12	719 085,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		289 886,54	230 623,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18 330,10	13 321,77
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 634,02	404,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		1 135 808,77	965 097,79
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 001 329,33	850 789,38
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		60 361,97	52 455,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30 783,55	32 657,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		23,81	35,34
V.	TRANSPORTO		8 672,12	5 396,67
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2 389,85	381,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1,92	1 659,02
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22 501,69	15 668,98
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		129,80	65,60
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8 012,66	4 545,13
XIV.	KITOS		1 602,07	1 443,82
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 676,99)	(1 662,99)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 527,17	2 145,79
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2 527,17	2 145,79
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		850,18	482,80
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		850,18	482,80
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

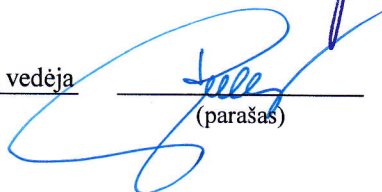

 (parašas)

 Gediminas Diržys

(vardas ir pavardė)

 Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

 Gražina Račienė

(vardas ir pavardė)

RASEINIŲ VIKTORO PETKAUS PAGRINDINĖS MOKYKLOS 2019 M. III 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 registrų 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 registrui. 2018m. rugsėjo 5d. nuostatai įregistruoti Registrų 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 litais 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	2201322,50	846158,41	1355164,09
Infrastruktūros statiniai	1203101	289,62	289,62	0
Kiti statiniai	1203201	16963,08	13367,69	3595,39
Kitos mašinos ir įrenginiai	1205401	215639,70	69623,25	146016,45
Transporto priemonės	1206001	74575,64	39132,74	35442,90
Baldai	1208101	21953,25	21399,40	553,85
Kompiuterinė įranga	1208201	61819,73	58130,16	3689,57
Kita biuro įranga	1208301	78929,02	52716,62	26212,40
Scenos meno priemonės	1209101	12139,33	10353,63	1785,70
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1209401	40125,26	30343,40	9781,86
Iš viso:		2723757,13	1141514,92	1582242,21

Per ataskaitinį laikotarpį buvo perduotas Raseinių rajono savivaldybei mokyklinis autobusas už 40660,09 eurus. Įsigyta kito ilgalaikio materialiojo turto už 5767 eurus.

Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis 1100,05 eurai. Tai nesunaudotas transporto priemonių kuro likutis per rugsėjo mėnesį už 108,51 eurą, ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų už 980,32 eurus ir kitų atsarginių dalių už 11,22 eurus.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų likutis 3180,48 eurai. Juos sudaro ateinančių laikotarpio sąnaudos už naudojimąsi nuotoliniu būdu mokomąja medžiaga 1594,50 eurų, už transporto draudimą 200,06 eurai ir bendros civilinės atsakomybės turto draudimą 174,13 eurų. Išankstinis apmokėjimas tiekėjams už vadovėlius 1211,79 eurai.

Per vienerius metus gautinos sumos

Laikotarpio pabaigoje sukaupta gautinų sumų 346739,61 euras. Juos sudaro sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto lėšų 344127,17 eurai, sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už praveistus nuompinigius ir kitas paslaugas 2116,44 eurai ir kitos gautinos sumos už komunalines paslaugas 496 eurai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko lėšų likutis 3707,56 eurai. Juos sudaro biudžeto lėšos 85,59 eurai, pajamos už turto nuomą 26,46 eurai ir paramos lėšų likutis 3595,51 euras.

Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti likutis 183938,83 eurai. Jį sudaro pagrindinių priemonių, gautų pagal ES finansuojamas programas, likutinė vertė. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui likutis 434609,65 eurai ir kitoms išlaidoms kompensuoti 1594,50 eurų. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 957351,38 eurai, kitoms išlaidoms 374,19 eurai. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui likutis 4198,60 eurai, kitoms išlaidoms 484,14 eurų.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Laikotarpio pabaigoje trumpalaikių įsipareigojimų buvo 352240,68 eurai. Juos sudarė neapmokėtas darbuotojams darbo užmokestis 84583,86 euras, darbdavių socialinė parama pinigais 339,89 eurai, socialinio draudimo mokestis 1335,70 eurų. Įstaigoms liko įsiskolinimas už rugsėjo mėnesio ryšių paslaugas 104,19 eurų, už kurą transporto priemonėms 826,01 eurai, už kvalifikaciją 3 eurai, už komunalines paslaugas 1521,17 eurų, už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą 1159,64 eurai už mokytojų važiavimą į darbą 62,96 eurai ir ilgalaikį turtą 5767 eurai. Sukauptos atostoginių sąnaudos 256537,19 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamų gauta 1134131,78 eurai. Jas sudaro finansavimo pajamos. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu finansavimo pajamos padidėjo 170696,98 eurai. Pagrindinė priežastis- tai atlyginimų padidėjimas iš valstybės ir savivaldybės biudžeto. 2018m. rugsėjo 1d. prijungus Raseinių r. Paupio mokyklos-daugiafunkcij centrą padidėjus 9 darbuotojais padidėjo ir darbo užmokestis, socialinis draudimas ir ryšių paslaugos, transporto paslaugos, komunalinės ir kitos paslaugos.

Kitos veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį už suteiktas kitas paslaugas buvo gauta 1880,89 eurai, už turto nuomą 646,28 eurai. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamų buvo gauta daugiau už 381,38 eurus.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį mokykla vykdydama pagrindinę veiklą patyrė 1135808,77 eurus sąnaudų. Jas sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1001329,33 eurai, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 60361,97 eurai, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 30783,55 eurai (šildymo 21735,16 eurų, elektros energijos 5311,24 eurai, vandentiekio ir kanalizacijos 3027,56 eurai, ryšių paslaugos 709,59 eurai), komandiruočių sąnaudos 23,81 euras, transporto sąnaudos 8672,12 eurų, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 2389,85 eurai, sunaudotų ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų sąnaudos 8774,77 eurai, sunaudoto kuro, išskyrus transporto priemonėms, sąnaudos 132,11 eurų, sunaudotų atsarginių dalių, išskyrus transporto

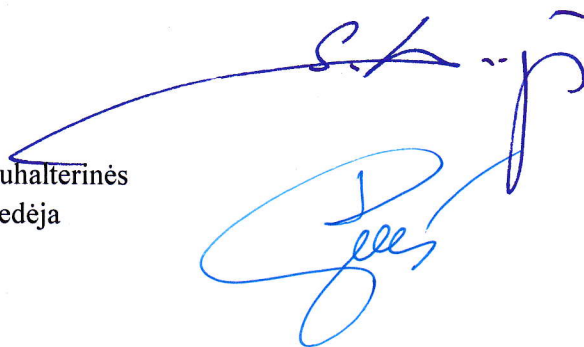
priemonėms, sąnaudos 214,49 eurai, sunaudota atsarginių dalių 112 eurai, sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų sąnaudos 6062,28 eurai, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus 7340,07 eurai, kitų paslaugų sąnaudos 801,66 eurai, rinkliavų sąnaudos 1235,16 eurų, banko paslaugų sąnaudos 303,95 eurai, mokinių pavežėjimo į ugdymo įstaigas išlaidų kompensavimo sąnaudos 129,80 eurų ir kitos pagrindinės veiklos sąnaudos 62,96 eurai.

Grynasis perviršis ar deficitas

Sukauptas einamųjų metų perviršis -14 eurų. Jis susidarė dėl gautų mažesnių pajamų per ataskaitinį laikotarpį už ilgalaikio turto nuomą ir kitas teikiamas paslaugas.

Direktorius

Įstaigų centralizuotos buhalterinės
apskaitos skyriaus vedėja



Gediminas Diržys

Gražina Račienė