

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

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. liepos 16 d. Nr. 2


(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 596 563,81	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		1 596 563,81	1 634 574,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 367 155,27	1 391 137,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3 632,83	3 707,71
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		150 040,08	158 087,92
II.6	Transporto priemonės		36 879,78	39 753,54
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		32 449,50	36 620,45
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6 406,35	5 267,52
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		249 318,73	87 560,79
I.	Atsargos		671,40	279,08
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		671,40	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		1 171,25	1 700,74
III.	Per vienus metus gautinos sumos		243 575,94	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	63,50	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	243 157,74	80 478,23
III.6	Kitos gautinos sumos	354,70	319,23
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3 900,14	4 783,51
	IŠ VISO TURTO:	1 845 882,54	1 722 135,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS	1 600 356,61	1 640 703,74
I.	Iš valstybės biudžeto	440 462,38	455 251,52
II.	Iš savivaldybės biudžeto	967 634,44	984 486,23
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	187 497,34	194 855,54
IV.	Iš kitų šaltinių	4 762,45	6 110,45
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	244 239,68	80 104,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	244 239,68	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	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	3 359,24	101,58
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	21 574,86	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	219 305,58	80 002,48
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	1 286,25	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	1 286,25	1 327,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(41,51)	807,22
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	1 327,76	520,54
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	1 845 882,54	1 722 135,56

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, atliekanti direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Vida Linkytė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji specialistė, atliekanti skyriaus vedėjos funkcijas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Gražina Račienė

(vardas ir pavardė)

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

2019 m. liepos 16 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		883 231,27	729 348,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		883 231,27	729 348,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		650 576,16	552 268,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		221 717,78	169 764,32
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9 403,77	7 116,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 533,56	198,95
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 SĄNAUDOS		884 900,44	730 984,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		789 375,45	653 300,83
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		40 273,37	34 557,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28 078,69	30 501,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		23,81	24,10
V.	TRANSPORTO		6 612,56	3 720,97
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2 385,85	290,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1,92	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10 460,48	4 548,66
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		129,80	49,65
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 520,85	3 028,87
XIV.	KITOS		1 037,66	963,18
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 669,17)	(1 636,64)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 627,66	2 119,33
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 627,66	2 119,33
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

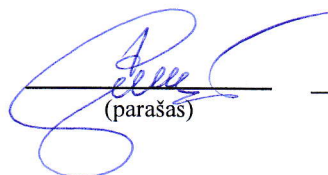
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(41,51)	482,69
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(41,51)	482,69
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja ugdymui, atliekanti direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Vida Linkytė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji specialistė, atliekanti skyriaus vedėjos funkcijas
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Gražina Račienė
(vardas ir pavardė)

**RASEINIŲ VIKTORO PETKAUS PAGRINDINĖS MOKYKLOS
2019 M. II 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	834167,23	1367155,27
Infrastruktūros statiniai	1203101	289,62	289,62	0
Kiti statiniai	1203201	16963,08	13330,25	3632,83
Kitos mašinos ir įrenginiai	1205401	215639,70	65599,62	150040,08
Transporto priemonės	1206001	115175,73	78295,95	36879,78
Baldai	1208101	21953,25	21364,06	589,19
Kompiuterinė įranga	1208201	61819,73	57825,15	3994,58
Kita biuro įranga	1208301	78929,02	51063,29	27865,73
Scenos meno priemonės	1209101	12139,33	10263,15	1876,18
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1209401	34358,26	29828,09	4530,17
Iš viso:		2758590,22	1162026,41	1596563,81

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta visiškai nusidėvėjusios ir nepataisomai sugedusios kompiuterinės įrangos už 4786,88 eurus, kitos biuro įrangos už 3905,65 eurus ir kitų mašinų ir įrengimų už 1386,40 eurų. Buvo įsigyta naujo kito ilgalaikio materialiojo turto už 2262,14 eurų.

Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis 671,40 eurų. Tai nesunaudotas transporto priemonių kuro likutis per birželio mėnesį už 193,15 eurų, ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų už 208,25 eurus ir kitų medžiagų ir žaliavų už 270 eurų.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų likutis 1171,25 eurai. Juos sudaro ateinančių laikotarpio sąnaudos už naudojimąsi nuotoliniu būdu mokomąja medžiaga 97,50 eurai, transporto draudimą 250,15 eurų ir turto draudimą 28,34 eurai. Išankstinis apmokėjimas tiekėjams už 203,76 eurus ir darbuotojams 591,50 eurų.

Per vienerius metus gautinos sumos

Laikotarpio pabaigoje sukaupta gautinų sumų 243575,94 eurų. Juos sudaro sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto lėšų 239841,64 eurai, iš ES lėšų 1616,20 eurų, sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės

biudžeto už praveistus nuompinigius ir kitas paslaugas 1699,90 eurų, gautinos sumos iš Raseinių krašto istorijos muziejaus už suteiktas paslaugas 63,50 eurai ir kitos gautinos sumos už komunalines paslaugas 354,70 eurai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko lėšų likutis 4783,51 eurai. Juos sudaro biudžeto lėšos 304,63 eurai ir paramos lėšų likutis 3595,51 euras.

Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti likutis 187497,34 eurai. Jį sudaro pagrindinių priemonių, gautų pagal ES finansuojamas programas, likutinė vertė. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui likutis 440364,88 eurai ir kitoms išlaidoms kompensuoti 97,50 eurų. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 967355,95 eurai, kitoms išlaidoms 278,49 eurai. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui likutis 4278,31 eurai, kitoms išlaidoms 484,14 eurų.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Laikotarpio pabaigoje trumpalaikių išsipareigojimų buvo 244239,68 eurai. Juos sudarė neapmokėtas darbuotojams darbo užmokestis 21217,31 euras, darbdavių socialinė parama pinigais 36,55 eurai, socialinio draudimo mokestis 321,00 euras. Įstaigoms liko įsiskolinimas už birželio mėnesio ryšių paslaugas 74,27 eurai, už kurų transporto priemonėms 976,04 eurai, už komunalines paslaugas 1032,12 eurų, už reprezentacines išlaidas 500,00 eurų ir kitų prekių ir paslaugų įsigijimą 776,81 euras. Sukauptos atostoginių sąnaudos 219305,58 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamų gauta 883231,27 eurai. Jas sudaro finansavimo pajamos. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu finansavimo pajamos padidėjo 153882,96 eurai. Pagrindinė priežastis- tai atlyginimų padidėjimas iš valstybės ir savivaldybės biudžeto. 2018m. rugsėjo 1d. prijungus Raseinių r. Paupio mokyklos-daugiafunkcį 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 1023,59 eurai, už turto nuomą 604,07 eurai. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamų buvo gauta mažiau 491,64 eurai.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį mokykla vykdydama pagrindinę veiklą patyrė 884900,44 eurų sąnaudų. Jas sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 789375,45 eurai, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 40273,37 eurai, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 28078,69 eurai (šildymo 21510,41 eurai, elektros energijos 3802,67 eurai, vandentiekio ir kanalizacijos 2308,71 eurai, ryšių paslaugos 456,90 eurų), komandiruočių sąnaudos 23,81 euras, transporto sąnaudos 6612,56 eurai, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 2385,85 eurai, sunaudotų ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų sąnaudos 6345,28 eurai, sunaudoto kuro, išskyrus transporto priemonėms, sąnaudos 132,11 eurų, sunaudotų atsarginių dalių, išskyrus transporto

priemonėms, sąnaudos 18,00 eurų, sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų sąnaudos 418,87 eurų, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus 3546,22 eurai, kitų paslaugų sąnaudos 6520,85 eurai, rinkliavų sąnaudos 823,44 eurai, banko paslaugų sąnaudos 214,22 eurai, mokinių pavežėjimo į ugdymo įstaigas išlaidų kompensavimo sąnaudos 129,80 eurų.

Grynasis perviršis ar deficitas

Sukauptas einamųjų metų perviršis -41,51 euras. Jis susidarė dėl gautų mažesnių pajamų per ataskaitinį laikotarpį už ilgalaikio turto nuomą ir kitas teikiamas paslaugas.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
atliekanti direktoriaus funkcijas



Vida Linkytė

Vyriausioji specialistė,
atliekanti skyriaus vedėjos funkcijas



Gražina Račienė