

(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, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. spalio 26 d. Nr. 3

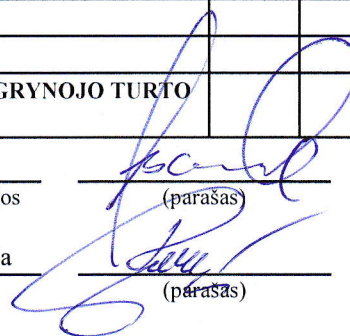
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 439 182,06	1 605 675,73
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		1 439 182,06	1 605 675,73
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 104 560,13	1 343 172,91
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3 445,63	3 557,95
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		142 249,49	142 354,80
II.6	Transporto priemonės		29 695,38	34 006,02
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		40 075,60	46 668,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8 806,35	10 674,11
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		110 349,48	25 241,94
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		365 393,67	94 765,73
I.	Atsargos		141,40	155,10
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		141,40	155,10
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		8 237,84	1 699,84
III.	Per vienus metus gautinos sumos		353 521,11	88 713,50
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, paslaugas		26,46	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		353 057,95	88 713,50

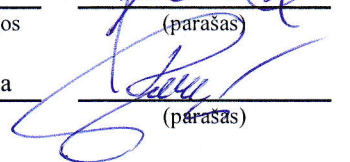
III.6	Kitos gautinos sumos		436,70	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 493,32	4 197,29
	IŠ VISO TURTO:		1 804 575,73	1 700 441,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 448 022,64	1 611 272,96
I.	Iš valstybės biudžeto		407 308,41	427 598,33
II.	Iš savivaldybės biudžeto		857 435,68	998 089,50
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		179 513,56	180 380,32
IV.	Iš kitų šaltinių		3 764,99	5 204,81
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		355 147,67	88 022,36
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		355 147,67	88 022,36
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		7 023,35	22,83
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		92 592,89	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		255 531,43	87 999,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 405,42	1 146,14
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 405,42	1 146,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		259,28	(181,62)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 146,14	1 327,76
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 804 575,73	1 700 441,46

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

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



(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 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. spalio 26 d. Nr. 4

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 244 366,92	1 134 131,78
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 244 366,92	1 134 131,78
I.1.	Iš valstybės biudžeto		901 943,99	824 281,12
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		314 727,62	289 886,54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		25 921,82	18 330,10
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 773,49	1 634,02
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		1 244 529,51	1 135 808,77
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 080 309,49	1 001 329,33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		59 714,95	60 361,97
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22 049,11	30 783,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		120,00	23,81
V.	TRANSPORTO		4 275,79	8 672,12
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		828,00	2 389,85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		296,51	1,92
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		63 064,00	22 501,69
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			129,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8 762,50	8 012,66
XIV.	KITOS		5 109,16	1 602,07
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(162,59)	(1 676,99)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		421,87	2 527,17
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		421,87	2 527,17
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		259,28	850,18
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		259,28	850,18
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 (parašas)

 Ramūnas Bružas
 (vardas ir pavardė)

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

 (parašas)

 Gražina Račienė
 (vardas ir pavardė)

**RASEINIŲ VIKTORO PETKAUS PAGRINDINĖS MOKYKLOS
2020 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 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.

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	813546,14	1104560,13
Kiti statiniai	1203201	16963,08	13517,45	3445,63
Kitos mašinos ir įrenginiai	1205401	225152,08	82902,59	142249,49
Transporto priemonės	1206001	74575,64	44880,26	29695,38
Baldai	1208101	22546,26	21462,86	1083,40
Kompiuterinė įranga	1208201	68550,79	55170,56	13380,23
Kita biuro įranga	1208301	77790,03	52178,06	25611,97
Scenos meno priemonės	1209101	12139,33	10610,36	1528,97
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1209401	30912,51	23635,13	7277,38
Nebaigta statyba	1210111	26482,19	0	26482,19
Esminio pagerinimo darbai	1210121	83867,29	0	83867,29
Iš viso:		2557085,47	1117903,41	1439182,06

Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto lėšų nupirkta projektorius su stovu ir įrengtas nuožulnus keltuvas. Nurašyta visiškai nusidėvėjusios ir nepataisomai sugedusios kompiuterinės įrangos už 1475,51 eurą ir kitos biuro įrangos už 1723,13 eurų. Pagal 2020m. birželio 26 d. Raseinių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymą Nr.A1- 649 perduoda Raseinių rajono savivaldybės administracijai apsaugos ir priešgaisrinę signalizaciją už 6768,83 eurus.

Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis 141,40 eurų. Tai nesunaudotas transporto priemonių kuras už 101,40 eurus ir ūkinės medžiagos už 40 eurų.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų likutis 8237,84 eurų. Juos sudaro ateinančių laikotarpio sąnaudos už naudojamą nuotoliniu būdu mokomąją medžiagą 5572 eurai, transporto draudimą 206,38 eurai, turto draudimą 141,67 eurus ir išankstinis apmokėjimas tiekėjams 2317,79 eurai.

Per vienerius metus gautinos sumos

Laikotarpio pabaigoje sukaupta gautinų sumų 353521,11 eurai. Juos sudaro sukauptos finansavimo pajamos 351721,85 eurai, gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už pervestus nuompinigius ir kitas paslaugas 1336,10 eurų ir kitos gautinos sumos už komunalines paslaugas 436,70 eurų ir gautinos sumos už turto nuomą 26,46 eurai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko lėšų likutis 3493,32 eurai. Juos sudaro biudžeto lėšos 74,23 eurai ir paramos lėšų likutis 3409,09 eurai.

Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti likutis 170089,67 eurai. Jį sudaro pagrindinių priemonių, gautų pagal ES finansuojamas programas, likutinė vertė. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui likutis 406873,41 eurai ir kitoms išlaidoms kompensuoti 435 eurai. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 853188,13 eurai, kitoms išlaidoms 4247,55 eurų. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui likutis 3983,58 eurų, kitoms išlaidoms 229,24 eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Laikotarpio pabaigoje trumpalaikių išsipareigojimų buvo 355147,67 eurai. Juos sudarė neapmokėtas darbuotojams darbo užmokestis 55350,31 euras, valstybinio socialinio draudimo įmokos 20038,48 eurai, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 15584,77 eurai, mokėtinas profsąjungos nario mokestis 221,45 eurai ir mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 1397,88 eurai ir sukauptos atostoginių sąnaudos 255531,43 eurai. Įstaigoms liko įsiskolinimas už rugsėjo mėnesio mitybą 568,21 eurą, ryšių paslaugas 69,55 eurus, už kurą transporto priemonėms 551,20 eurų, komunalines paslaugas 1169,14 eurų, kitų prekių ir paslaugų įsigijimą 4665,25 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamų gauta 1244366,92 eurai. Jas sudaro finansavimo pajamos. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu finansavimo pajamos padidėjo 110235,14 eurų. Pagrindinė priežastis- tai atlyginimų padidėjimas iš valstybės ir savivaldybės biudžeto. Buvo išmokėtos išėtinės kompensacijos darbuotojams, išeinant iš darbo.

Kitos veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį buvo gauta pajamų už turto nuomą 252,43 eurai ir už kitas pajamas 142,68 eurai. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamų buvo gauta mažiau 2106,50 eurų, nes karantino laikotarpiu nebuvo vykdoma jokia veikla.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį mokykla vykdydama pagrindinę veiklą patyrė 1244529,51 eurą sąnaudų. Jas sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1080309,49 eurai, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 59714,95 eurai, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 22049,11 eurai (šildymo 15172,03 eurai, elektros energijos 4869,92 eurai, vandentiekio ir kanalizacijos 1351,56 eurai, ryšių paslaugos 655,60 eurų), komandiruočių sąnaudos 120 eurų, transporto sąnaudos 4275,79 eurai, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 828

eurai, paprastojo remonto sąnaudos 296,51 eurų, sunaudotų ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų sąnaudos 15702,10 eurų, sunaudoto kuro, tepalų sąnaudos 326,55 eurų, sunaudotų atsarginių dalių sąnaudos 451,44 eurai, sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų 7595,80 eurų, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus 38988,11 eurų, kitų paslaugų sąnaudos 8762,50 eurų, rinkliavų sąnaudos 1494,53 eurai, banko paslaugų sąnaudos 285,266 eurai, kitos pagrindinės veiklos sąnaudos 130,72 eurai ir kitos darbdavio socialinės išmokos darbuotojams 3198,25 eurai.

Grynasis perviršis ar deficitas


Sukauptas einamųjų metų perviršis 162,59 eurai. Jis susidarė dėl mažiau patirtų sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį, nes karantino laikotarpiu nebuvo vykdoma veikla.

Direktorius



Ramūnas Bružas

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Gražina Račienė