

Panevėžio Vytauto Mikalausko menų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Nemuno 8, Panevėžys, 300594538

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M rugsejo 30 d. DUOMENIS

2018-10-23 Nr. LFS-152

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.449.040,24	2.271.774,31
I.	Nematerialusis turtas		666,13	1.059,97
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	3.1	666,13	1.059,97
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2	2.448.374,11	2.270.714,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.847.278,58	1.867.474,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14.152,31	15.577,01
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.594,31	1.780,88
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		44.094,45	34.298,21
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		343.183,02	351.583,75
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		198.071,44	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		234.383,70	102.115,13
I.	Atsargos	3.3	1.668,39	1.451,23
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.668,39	1.451,23
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	3.4	1.007,30	2.543,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.5	227.701,61	88.979,89
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	3.5.1	4.477,59	3.511,90
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.5.2	223.054,71	85.298,68
III.6	Kitos gautinos sumos	3.5.3	169,31	169,31
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.6	4.006,40	9.140,55
	IŠ VISO TURTO:		2.683.423,94	2.373.889,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.426.796,95	2.269.241,51
I.	Iš valstybės biudžeto	3.7	1.464.555,66	1.290.380,66
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	3.8	866.846,33	876.172,56
IV.	Iš kitų šaltinių	3.9	95.394,96	102.688,29
E.	ISIPAREIGOJIMAI		235.801,29	84.117,00

Panevėžio Vytauto Mikalausko menų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Nemuno 8, Panevėžys, 300594538

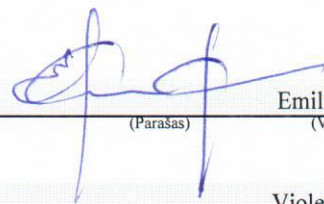
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.10	235.801,29	84.117,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	3.10.1	19.018,50	140,50
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.10.2	132.365,67	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	3.10.3	84.417,12	83.976,50
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	3.11	20.825,70	20.530,93
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		20.825,70	20.530,93
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		294,77	2.115,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		20.530,93	18.415,01
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.683.423,94	2.373.889,44

Istaigos kodas 2876

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(Parašas)

Emilija Kriščiūnaitė

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė



(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(Parašas)

Violeta Atkočiūnienė

(Vardas ir pavardė)

Panevėžio Vytauto Mikalausko menų gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Nemuno 8, Panevėžys, 300594538

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2018-10-23 Nr. LFS-152

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.368.754,65	1.308.457,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.367.530,90	1.290.178,23
I.1	Iš valstybės biudžeto	3.12	1.345.063,94	1.262.336,41
I.2	iš savivaldybių biudžeto		1.725,39	1.654,66
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11.660,25	10.032,89
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		9.081,32	16.154,27
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.223,75	18.278,98
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.13	1.223,75	18.278,98
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.14	1.368.285,98	1.311.275,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.228.621,17	1.159.610,20
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		39.681,05	35.802,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		43.889,61	44.349,08
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		155,42	46,31
V.	TRANSPORTO		5.248,44	3.423,95
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		746,62	2.149,04
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.036,11	1.360,43
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		38.187,40	57.465,39
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		780,00	456,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8.214,77	4.958,39
XIV.	KITOS		1.725,39	1.654,66
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		468,67	-2.818,30
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-173,90	3.420,92
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.15	34.618,65	11.673,63
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.16		89,54
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.17	34.792,55	8.163,17
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	3.18	294,77	602,62
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		294,77	602,62
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(Sutigos kodas) 2876

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Emilija Kriščiūnaitė

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Violeta Atkočiūnienė

(Vardas ir pavardė)

Panevėžio Vytauto Mikalausko menų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Nemuno 8, Panevėžys, 300594538

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. rugsejo 30 d.#####
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.290.380,66	1.367.142,11		18.006,21			1.210.973,32				1.464.555,66
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.289.045,59	219.219,58		18.006,21			62.290,77				1.463.980,61
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.335,07	1.147.922,53					1.148.682,55				575,05
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		1.358,49					1.358,49				
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1.358,49					1.358,49				
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	876.172,56			2.334,02			11.660,25				866.846,33
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	876.172,56			2.334,02			11.660,25				866.846,33
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	102.688,29	377,95		1.410,04			9.081,32				95.394,96
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	93.943,57		4.051,06	1.410,04			6.782,91				92.621,76
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8.744,72	377,95	-4.051,06				2.298,41				2.773,20
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.269.241,51	1.368.878,55		21.750,27			1.233.073,38				2.426.796,95

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutų kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

Panevėžio Vytauto Mikalausko menų gimnazija

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 METŲ TREČIO KETVIRČIO TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

I. Bendroji dalis

1.1 Įstaigos pavadinimas - Panevėžio Vytauto Mikalausko menų gimnazija .

Sutrumpintas gimnazijos pavadinimas – Menų gimnazija . 1940 m. Mykolas Karka Panevėžyje įkūrė muzikos kursas, kurie 1944 m. reorganizuoti į Muzikos mokyklą. 1969 m. ją sujungus su jau kelis dešimtmečius veikusia Pedagogikos mokykla įkurta Panevėžio pedagoginė mokykla. Nuo 1991 m. mokykla, išlaikydama aukštesniosios statusą, kelis kartus buvo reorganizuojama ir keitė pavadinimą. 2004 m. reorganizuota išdalijimo būdu į Panevėžio kolegiją ir Panevėžio konservatoriją. 1993 m. prie konservatorijos įkurta iš studijos išaugusi mokykla (Panevėžio Vytauto Mikalausko pagrindinė mokykla), kurioje vaikai nuo pirmos klasės mokėsi pagal bendrojo lavinimo ir muzikinio ugdymo programas. 2006 m. rugsėjo 1 d. Panevėžio apskrities viršininko 2006 m. birželio 30 d. įsakymu Nr.V-169 „Dėl Panevėžio konservatorijos ir Panevėžio Vytauto Mikalausko pagrindinės mokyklos reorganizavimo“ abi įstaigos sujungtos. Nuo 2006 m. rugsėjo 1 d. biudžetinės įstaigos Panevėžio konservatorija ir Panevėžio Vytauto Mikalausko pagrindinė mokykla sujungimo būdu reorganizuotos į Panevėžio Vytauto Mikalausko menų mokyklą. 2014 m. vasario 27 d. mokykla tapo gimnazija.

1.2 Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, veikianti kaip biudžetinė įstaiga, turinti sąskaitas banke, antspaudą. Gimnazijos kodas 300594538. Gimnazijos savininkas – valstybė. Nuo 2010 m. liepos 1 dienos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija - Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija, identifikavimo kodas 188603091, adresas – A. Volano g. 2/7, LT-01516, Vilnius.

1.3 Menų gimnazijos buveinė – Nemuno g.8, LT-35255 Panevėžys.

1.4 Menų gimnazijos bendrabučio buveinė – Nemuno g. 10, LT-35255 Panevėžys.

1.5 Pagrindinė Menų gimnazijos veiklos sritis- švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis- vidurinis ugdymas (85.31.20).

1.6 Kitos Menų gimnazijos veiklos rūšys – pradinis ugdymas , pagrindinis ugdymas, kita apgyvendinimo veikla, kultūrinis švietimas, kitas, niekur kitur nepriskirtas švietimas, švietimui būdingų paslaugų veikla, kitų maitinimo paslaugų teikimas ir kt.

1.7 Menų gimnazijos veiklos tikslas - suteikti valstybinius standartus atitinkantį pradinį, pagrindinį, vidurinį, muzikinį, meninį išsilavinimą ir neformalųjį švietimą, padėti asmeniui įgyti bendrąjį ir muzikinį ar meninį dalykinį, sociokultūrinį, technologinį raštingumą, dorinę, tautinę ir pilietinę brandą, profesinės kompetencijos pradmenis, padėti pasirengti tolesnėms studijoms aukštosiose mokyklose.

1.8 Menų gimnazijoje 2018 m. sausio 1 d. mokėsi 497 mokiniai. Dirbo 159 darbuotojai. 2018 m. rugsėjo 30 d. gimnazijoje mokėsi 459 mokiniai, dirbo 151 darbuotojas. Gimnazija turi savo bendrabutį, valgyklą.

1.9 Menų gimnazija yra finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto teisės aktu nustatyta tvarka. Gimnazijai finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktais nustatyta tvarka gautos lėšos.

1.10 Gimnazija gauna pajamų už teikiamas paslaugas, negyvenamųjų patalpų nuomą, bei kitas teisėtai gautas lėšas, kurios naudojamos ir įtraukiamos į apskaitą Lietuvos įstatymų ir kitų teisės aktu nustatyta tvarka.

1.11 Gimnazija neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų , neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių, todėl 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 ir 2 priedai neteikiami.

1. 12 Tarpinės finansinės ataskaitos sudarytos taikant piniginio mato principą. Pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais eurai ir centais.

II. Apskaitos politika

2.1 Panevėžio Vytauto Mikalausko menų gimnazijos apskaitos politika aprašyta 2017 metų finansinių ataskaitų metiniame aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

3.1 Finansinės būklės ataskaitoje (FBA) nematerialus turtas pateiktas likutine verte 666,13 Eur, tai programinė įranga ir jos licencijos. Metų pradžioje ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo savikaina 3942,54 Eur. Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 2368,99 Eur. Per devynis mėnesius nematerialus turtas amortizavosi už 393,74 Eur. Per devynis mėnesius nematerialaus turto įsigyta ir nurašyta nebuvo. Užstatyto, nebenaudojamo nematerialaus turto neturime.

3.2 FBA ilgalaikis materialus turtas pateiktas ilgalaikio materialiojo turto likutine verte 2448374,11 Eur. Metų pradžioje ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina 3801997,52 Eur, ketvirčio pabaigoje 4030540,02 Eur. Per devynis mėnesius ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 228542,50 Eur. Iš jų:

- 670,99 Eur nemokamai gautas bibliotekų fondas (KŠ);
- 9,00 Eur nemokamai gautas bibliotekų fondas (VB);
- 189,59 Eur įsigytas bibliotekų fondas iš Valstybės biudžeto lėšų;
- 1978,99 Eur įsigytas daugiafunkcinis aparatas (KŠ);
- 198071,44 Eur nebaigta statyba, gimnazijoje vyksta kapitalinis remontas (VB);
- 63,42 Eur nemokamai gautas ilgalaikis materialus turtas iš projekto (VB);
- 444,78 Eur nemokamai gautas ilgalaikis materialus turtas iš projekto (ES);
- 17091,25 Eur nemokamai gauti nešiojami kompiuteriai iš Švietimo informacinių technologijų centro (VB);
- 4344,30 Eur patikėjimo teise gautas automobilis (nudėvėtas) iš Švietimo ir mokslo ministerijos (VB);
- 5678,74 Eur patikėjimo teise gautas ilgalaikis turtas (nudėvėtas) iš Lietuvos transporto saugos administracijos (VB).

Per devynis mėnesius ilgalaikio materialaus turto nurašyta nebuvo.

Kitam ilgalaikiam turtui priskirtas bibliotekų fondas 34783,75 Eur, bei muzikos instrumentai, mokymo priemonės ir kitas ūkio inventorių už 454151,22 Eur.

Per devynis mėnesius ilgalaikis materialus turtas nusidėvėjo 40859,69 Eur.

Ilgalaikio turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 234128,74 Eur.

3.3 FBA C skyriaus 1.2 eilutėje Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių, pateiktas atsargų likutis 1668,39 Eur, kurį sudaro:

- kuro įsigijimo savikaina 133,01 Eur;
- maisto produktų įsigijimo savikaina 1119,02 Eur;
- medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina 416,36 Eur.

Per devynis mėnesius atsargų įsigyta už 59235,39 Eur, sunaudota gimnazijos veikloje už 59018,23 Eur.

3.4 FBA C skyriaus II d. išankstiniai apmokėjimai, tai kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 563,90 Eur prenumeratai ir draudimui, bei išankstiniai mokėjimai tiekėjams 443,40 Eur už vadovėlius.

3.5 FBA C skyriaus III d. per vienerius metus gautinos sumos 227725,26 Eur. Iš jų:

3.5.1 gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 4477,59 Eur. Šią sumą sudaro gautinos sumos už turto naudojimą ir suteiktas paslaugas 9155,49 Eur, minus jų nuvertėjimas 4677,90 Eur. Skolos nuvertinamos kiekvieną ketvirtį komisijos sprendimu. Per devynis mėnesius nuvertėjimo suma nepadidėjo, o sumažėjo 941,34 Eur.

3.5.2 sukauptos gautinos sumos 223054,71 Eur. Tai:

- sukauptos finansavimo pajamos (VB) 218067,78 Eur;
- kitos sukauptos pajamos (savivaldybės biudžeto) 366,90 Eur mokinių kelionės išlaidoms;
- lėšos už suteiktas paslaugas ir turto nuomą, kurios gautinos iš išdo biudžetinių įstaigų pajamų įmokų programos veiklai vykdyti 4620,03 Eur.

3.5.3 kitos gautinos sumos 169,31 Eur, tai išieškotinos sumos už padarytą žalą 169,31 Eur.

3.6 FBA C skyriaus V d. pinigai ir pinigų ekvivalentai parodytas grynųjų pinigų likutis banko sąskaitose ir kasoje 4006,40 Eur. Lėšų likutį banko sąskaitose ir kasoje sudaro pavedimų vykdymo ir specialiosios lėšos.

3.10 FBA Trumpalaikiai įsipareigojimai 235801,29 Eur. Iš jų:

3.10.1- tiekėjams mokėtinos sumos, tai įsiskolinimas tiekėjams už prekes ir paslaugas bei kapitalinį remontą 19018,50 Eur iš valstybės biudžeto, biudžetinių įstaigų pajamų įmokų programos lėšų ir pavedimų lėšų. Iš jų:

- mityba – 1683,37 eurai apmokėta spalio mėnesį;
- ryšių paslaugos -141,52 euras apmokėta spalio mėnesį;
- transporto paslaugos – 187,76 eurai apmokėta spalio mėnesį;
- komunalinės paslaugos – 1971,96 euras apmokėta spalio mėnesį;
- informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 92,27 eurai apmokėta spalio mėnesį;
- kitos prekės ir paslaugos – 1916,22 eurų apmokėta spalio mėnesį;
- socialinė parama natūra – 114,48 eurų apmokėta spalio mėnesį;
- negyvenamieji pastatai – 12910,92 eurų už kapitalinį remontą apmokėta spalio mėnesį.

3.10.2 su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (darbo užmokestis ir socialinis draudimas) 132365,67 eurai apmokėta spalio mėnesį

3.10.3 sukauptos mokėtinos sumos 84417,12 Eur. Iš jų:

- atostoginių kaupiniai 83976,50 Eur;
- kitos mokėtinos sumos 440,62 Eur (366,90 Eur mokinių kelionės išlaidos ir 73,72 Eur atskaitingiems asmenims).

3.11 FBA sukauptas perviršis ar deficitas 20825,70 Eur, tame skaičiuje einamųjų metų 294,77 Eur ir ankstesniųjų metų 20530,93 Eur

3.12. Veiklos rezultatų ataskaitoje (VRA) finansavimo pajamos 1367530,90 Eur. Iš jų:

- iš valstybės biudžeto gautų ir gautinų finansavimo sumų dalis patirtoms sąnaudoms kompensuoti 1345063,94 Eur;
- iš savivaldybės biudžeto, skirtos mokinių kelionės išlaidoms kompensuoti 1725,39 Eur;
- iš ES lėšų projektų vykdymui 11660,25 Eur;
- iš kitų finansavimo šaltinių 9081,32 Eur.

3.13 VRA pagrindinės veiklos pajamos, tai uždirbtos pajamos vykdančioms gimnazijos nuostatuose patvirtintas veiklos rūšis, vykdančioms muzikinio, dailės ugdymo paslaugas 1223,75 Eur.

3.14 VRA pagrindinės veiklos sąnaudos 1368285,98 Eur - tai darbo užmokesčio, socialinio draudimo, komunalinių paslaugų, prekių sunaudojimo, nusidėvėjimo, nuvertėjimo ir kitų išlaidų sąnaudos iš biudžeto ir biudžetinių įstaigų pajamų įmokų programos lėšų bei kitos pagrindinės veiklos sąnaudos, tai mokinių kelionės išlaidų kompensavimo sąnaudos ir kitų šaltinių lėšų sąnaudos.

Per devynis mėnesius darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo dėl padidėjusio darbo užmokesčio nuo sausio 1 d. mokamos kintamosios dalies nuo vasario 1 dienos ir mokytojų etatinio darbo apmokėjimo įvedimo nuo rugsėjo 1 dienos.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo dėl 2017 metų pabaigoje įsigyto ilgalaikio materialaus turto.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų ženklus pasikeitimo nebuvo.

Transporto sąnaudos padidėjo dėl automobilių remonto ir padidėjusių draudimo bei kuro išlaidų (daugiau buvo vykstama į profesinio orientavimo renginius apskrityje).

Kvalifikacijos kėlimo išlaidos sumažėjo, nes mažiau mokytojų kėlė kvalifikaciją.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudų ženklus pasikeitimo nebuvo.

Sunaudotų atsargų savikaina sumažėjo dėl maisto produktų įsigijimo iš kitos veiklos pajamų.

Komandiruočių sąnaudų ženklus pasikeitimo nebuvo.

Socialinės išmokos, tai mirties pašalpos. Ženklaus pasikeitimo nebuvo.

Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo dėl paslaugų projekto įgyvendinimui.

Kitas sąnaudas 1725,39 Eur sudaro mokinių kelionės išlaidų kompensavimo sąnaudos.

3.15 VRA D.I. eilutėje Kitos veiklos pajamos 34618,65 Eur. Iš jų : 9802,58 Eur patalpų nuomos pajamos, 24816,07 Eur valgyklos pajamos.

3.16 VRA D.II. eilutėje .Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos 0,00 Eur.

3.17 VRA D.III eilutėje . Kitos veiklos sąnaudos ketvirčio pabaigoje 34792,55 Eur. Iš jų: 5358,50 Eur sunaudotų atsargų savikaina, 24816,07 Eur maisto produktų įsigijimo savikaina, 1572,48 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, 1848,28 Eur paslaugų sąnaudos, 1197,22 Eur kitos veiklos kitos sąnaudos. Kitos veiklos lėšos naudojamos maisto produktų, ūkinių prekių įsigijimui, apmokėti komunalines ir kitas paslaugas, įsigyti ilgalaikį turtą. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo dėl maisto produktų įsigijimo iš kitos veiklos pajamų. Valgyklos pajamos apskaitomos kitos veiklos pajamose.

3.18 VRA H. eilutėje Grynasis perviršis ar deficitas 294,77 Eur .

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas.

3 stulpelis – 2269241,51 Eur –finansavimo sumų likutis 2018-01-01 dienai.

4 stulpelis – 1368878,55 Eur – gautos finansavimo sumos(išskyrus nemokamai gautą turtą).

Iš jų:

- 11.2 švietimo ir mokslo administravimo programa – 1172701,95 Eur , iš valstybės biudžeto skiriamos lėšos gimnazijos išlaikymui;

- 11.2 švietimo ir mokslo administravimo programa – 8436,94 Eur iš valstybės biudžeto skiriamos lėšos mokytojų skaičiaus optimizavimui;

- 11.1 valstybinės švietimo strategijos įgyvendinimo programa – 842,70 Eur iš valstybės biudžeto skiriamos lėšos už valstybinių brandos egzaminų darbų vertinimą;

- 11.1 valstybinės švietimo strategijos įgyvendinimo programa – 185160,52 iš valstybės biudžeto skiriamos lėšos gimnazijos kapitaliniam remontui;

- 1.5 socialinės paramos įgyvendinimo programa – 1358,49 Eur , iš savivaldybės biudžeto skiriamos lėšos mokinių kelionės išlaidoms kompensuoti;

gauta iš kitų šaltinių 377,95 Eur :

- 230,00 Eur gauta parama;

- 47,95 Eur lėšos už pedagoginę praktiką, gautos iš Lietuvos edukologijos universiteto;

- 100,00 Eur lėšos konkursui „Lietuva, aš už muziką“.

5 stulpelis – finansavimo sumų pergrupavimas 4051,06 Eur, tai už 2 procentų paramos lėšas, gautas kitoms išlaidoms kompensuoti, įsigytos atsargos.

6 stulpelis – 21750,27 Eur – neatlygintinai gautas turtas, tame skaičiuje:

- 670,99 Eur knygos iš kitų šaltinių, ne viešojo sektoriaus subjektų (KŠ);

- 32,70 Eur nemokamai gauti vadovėliai iš BĮ UAB „TEV“ (KŠ);

- 17091,25 Eur nemokamai gauti nešiojami kompiuteriai iš Švietimo informacinių technologijų centro (VB);

- 9,00 Eur knygos , gautos iš Švietimo aprūpinimo centro (VB);

- 706,35 Eur vaisiai ir sultys pagal programą „Vaisių vartojimo skatinimas mokyklose“ iš UAB „Vaisiai Jums“ (KŠ);

- 573,14 Eur patikėjimo teise gautos medžiagos (padangos ir kuras) iš Švietimo ir mokslo ministerijos (VB);

- 332,82 Eur gautos mokymo priemonės pagal projektą „Mokyklų aprūpinimas gamtos ir technologinių mokslų priemonėmis“ (VB);

- 2334,02 Eur gautos mokymo priemonės pagal projektą „Mokyklų aprūpinimas gamtos ir technologinių mokslų priemonėmis“ (ES).

9 stulpelis – 1233073,38 Eur – finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai.

13 stulpelis – 2426796,95 Eur – finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Sąskaita 2282101 – Sukauptos finansavimo pajamos 2018-01-01 dienai buvo 83977,16 Eur, o 2282101 ir 2282701 sąskaitų likutis 2018-09-30 dienai buvo 218434,68 Eur.

Menų gimnazijos užbalansinėse sąskaitose esantis turtas

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto vertė, eur	Pastabos
1	Pagal panaudos sutartis gautas turtas (0130001)	486188,60	Valstybinės žemės panaudos sutartis Nr. N27/07-0013 2007-02-23 (99 metams) su Panevėžio apskritim
2	Pagal panaudos sutartis gautas turtas(0130001)	9451,08	1.Muzikos instrumentų komplektas už 868,86 eur pagal panaudos sutartį Nr.R5-48 2009-01-14; 2.Atliekų konteineris už 124,25 eur pagal sutartį Nr.319 2014-02-12 3.Buhalterinės apskaitos informacinė sistema už 0,29 eur pagal sutartį BR-1683 2010-08-31 4. Maršinis būgnas už 434,43 eur pagal panaudos sutartįNr.R5-01 2015-01-14 5.Kornetas už 2000 eur pagal panaudos sutartįNr.R5-47 2015-11-23 6.Trimitas už 2100 eur pagal panaud. sut.Nr.R5-11 2016-09-30 7.Rinkimų iškaba 9,15 eur pagal panaud. Sut Nr.I5-4884(27.7.1) 8. Kornetas už 1200 eur pagal panaud. sut. Nr.R5-30 2017-09-11 9. Pučiamieji instrumentai už 2714,10 eur pagal panaud. sut. Nr.33 2018-04-26
2	Ūkinis inventorių (0210001)	259748,38	Ūkinis inventorių , naudojamas menų gimnazijos pagrindinėje veikloje
3	Ilgalaikės gautinos sumos (0300001)	7482,17	Nemokių likviduojamų nuomininkų skolos nuo 2005 iki 2012 metų
	Iš viso:	762870,24	

Pasikeitus Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimui, kuriuo tvirtinami ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalūs ir maksimalūs ekonominiai normatyvai, įstaiga peržiūrėjo, suderino su ŠMM ir pakeitė nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus. Daugumos turto naudingo tarnavimo laikas pailgėjo, todėl vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais ilgiau dėvės (amortizuos) ilgalaikis turtas ir bus mažesnės nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorė



Emilija Kriščiūnaitė

Vyr. buhalterė



Violeta Atkočiūnienė