

Panevėžio specialioji mokykla - daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Kodas 148209637, Algirdo g.31, Panevėžys

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

(data)

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2021 09 30	2020 12 31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		351030.68	364558.72
I.	Nematerialusis turtas		562.89	757.57
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		514.76	696.03
I.3	Kitas nematerialusis turtas		48.13	61.54
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		350467.79	363801.15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		148476.46	150567.61
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		79202.49	81955.77
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		67280.57	70993.77
II.6	Transporto priemonės		44837.81	50479.91
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9651.23	8530.34
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1019.23	1273.75
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		130072.70	90782.64
I.	Atsargos		4736.63	7289.10
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4736.63	7289.10
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		414.34	477.79
III.	Per vienus metus gautinos sumos		122273.46	80204.31
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		13972.13	10135.38
III.5	Sukauptos gautinos sumos		108301.33	69657.80
III.6	Kitos gautinos sumos			411.13
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2648.27	2811.44
	IŠ VISO TURTO:		481103.38	455341.36

D.	FINANSAVIMO SUMOS		362088.77	378301.53
I.	Iš valstybės biudžeto		23060.48	26835.98
II.	Iš savivaldybės biudžeto		326099.72	337534.59
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2600.11	2600.11
IV.	Iš kitų šaltinių		10328.46	11330.85
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		111626.46	67442.34
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		16596.71	14635.84
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		16596.71	14635.84
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		95029.75	52806.50
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		1272.16	6213.71
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		3485.90	67.43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		43746.68	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		46525.01	46525.01
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			0.35
F.	GRYNASIS TURTAS		7388.15	9597.49
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7388.15	9597.49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2209.34	-2641.50
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9597.49	12238.99
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		481103.38	455341.36

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
(parašas)

Vyriausioji buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
(parašas)

Dainė Šilienė

(vardas ir pavardė)

Ina Čiurienė

(vardas ir pavardė)

Panevėžio specialioji mokykla - daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Kodas 148209637, Algirdo g.31, Panevėžys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	20210101-20210930	20200101-20200930
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		547691.66	466426.74
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		502500.07	426466.26
I.1.	Iš valstybės biudžeto		354105.97	250008.85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		147391.71	175479.68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1002.39	977.73
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		45191.59	39960.48
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		45191.59	39960.48
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		549917.00	468108.56
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		465562.98	368770.95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19657.10	18059.19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12613.04	10420.40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		5977.55	4278.76
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		670.19	730.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		18072.42	30646.68
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1.00	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		20671.02	31176.25
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6539.70	4026.33
XIV.	KITOS		152.00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2225.34	-1681.82
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		16.00	-108.85
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		16.00	44.15
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			153.00
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		-2209.34	-1790.67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2209.34	-1790.67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dainė Šilienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Ina Čiurienė

(vardas ir pavardė)

PANEVĖŽIO SPECIALIOJI MOKYKLA - DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga. Algirdo g. 31, LT-35243 Panevėžys, tel. (8-45) 43 67 44, tel./faksas (8 45) 43 07 06 ,el. p. pan.smdc@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 148209637

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2021 m. rugsėjo 30 d.
Panevėžys

Panevėžio specialioji mokykla - daugiafunkcis centras (toliau Centras), įstaigos kodas 148209637, adresas - Algirdo g. 31, Panevėžys. Centras įsteigtas 1993 m. Centras yra biudžetinė įstaiga, pavaldi Panevėžio miesto savivaldybei. Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2014 m. rugpjūčio 28 d. sprendimu Nr. 1-234, 2014-09-04 pakeistas Panevėžio specialiojo ugdymo centro pavadinimas į Panevėžio specialioji mokykla – daugiafunkcis centras. Taip pat patvirtinti nauji centro nuostatai. Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2018 m. rugpjūčio 30 d. sprendimu Nr.1-261 patvirtinti nauji Centro nuostatai. Nuostatai papildyti nauja kitos ne švietimo veiklos rūšimi “kita stacionarinė globos veikla, kodas 87.90“. Įstaiga nėra PVM mokėtoja.

Panevėžio specialioji mokykla - daugiafunkcis centras yra švietimo paskirties įstaiga, kurios pagrindinė paskirtis – pagrindinė mokyklos tipo specialioji mokykla – daugiafunkcis centras; kitos paskirtys: ikimokyklinio ugdymo grupės mokykla įvairiapusių raidos sutrikimų, kompleksinių ir kitų negalių turintiems vaikams; pradinės mokyklos tipo specialioji mokykla, intelekto sutrikimą turintiems mokiniams; pagrindinės mokyklos tipo specialioji mokykla, įvairiapusių raidos sutrikimų turintiems mokiniams. Šiame centre vykdomos ir kitos neformaliojo vaikų švietimo ir (ar) suaugusiųjų neformaliojo švietimo programos, sudaromos sąlygos teikti vietos bendruomenei reikalingas kultūros, socialines ir kitas paslaugas.

Panevėžio specialiojoje mokykloje - daugiafunkciame centre 2021 m. rugsėjo mėn. 30 d. buvo 29 ugdytiniai, turintis sunkią kompleksinę negalią. Iš esamų ugdytinių – 16 mokinių, iš jų : 3 – iš rajono, iš kurių 1 nėra sudaręs socialinių paslaugų sutarties, 3 - ikimokyklinio amžiaus vaikai. Mokykloje suformuotos 2 jungtinės lavinamosios klasės, 1 socialinių įgūdžių ir 1 ikimokyklinio amžiaus vaikų grupė. Centre yra dvi suaugusių asmenų grupės, kur 11-čiai asmenų teikiamos socialinės paslaugos. Iš viso dienos socialinės paslaugos teikiamos 28 ugdytiniams, t.sk. trims iš rajono.

Centro darbuotojų skaičius 2021 m. birželio mėn.30 d. - 40 darbuotojų.

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Centras neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų. Panevėžio specialioji mokykla - daugiafunkcis centras filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Panevėžio specialioji mokykla - daugiafunkcis centras buhalterinę apskaitą tvarko vadovaudamasis :

Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;

Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;

Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS);

Pavyzdiniais apskaitos vadovais;

Kitais Lietuvos respublikos teisės aktais.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr. 1K-455 „Dėl privalomojo bendrojo sąskaitų plano patvirtinimo“ (Žin., 2008, Nr. 148-5952; 2009, Nr. 74-3020), direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-85 patvirtintas naudojamų sąskaitų planas. Vadovaujantis Viešojo sektoriaus subjektų buhalterinių sąskaitų likučių perkėlimo tvarkos aprašo, patvirtinto Lietuvos Respublikos finansų ministro 2009 m. liepos 10 d. įsakymu Nr. 1K-224 (Žin., 2009, Nr. 87-3712) nustatyta tvarka buhalterinių sąskaitų likučiai iš senojo sąskaitų plano perkelti į naująjį sąskaitų planą.

Vadovaujantis Panevėžio miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2010 m. vasario 22 d. įsakymu Nr. A-146 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų Panevėžio miesto viešojo sektoriaus subjektams“ skaičiuojamas ilgalaikio turto nusidėvėjimas nuo 2010 m. sausio 1 dienos.

Vadovaujantis 2017 m. sausio 17 d. Nr.XIII-198 LR valstybės ir savivaldybių įstaigos darbuotojų darbo apmokėjimo ir komisijos narių atlygio už darbą įstatymu ir jo pakeitimais.

Vadovaujantis LR socialinės apsaugos ir darbo ministro 2006 m. lapkričio 30 d. įsakymu Nr. A1-317 „Dėl Socialinę globą teikiančių darbuotojų darbo laiko sąnaudų normatyvų patvirtinimo“ ir jo pakeitimais.

Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

III. PASTABOS

Panevėžio specialioji mokykla - daugiafunkcis centras per 2021 m. III ketvirčius ilgalaikio turto įsigijo už 6130,06 €. Tai medicininė įranga ir baldai medicinos kabinetui - 2577,67 €. ,baldai -3375,00 €, kiti įrenginiai -177,39 €(papildomai įsigyta įrenginio sukomplektavimui).

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus, esančio Centre, balansinė vertė – 4736,63 €. Ją sudaro :

Kanceliarinės ir ūkinės paskirties prekės	1022,19 € ;	maisto prekės	485,10 €
medikamentai	1444,95 €;	kuras	91,68 € ;
ūkinis inventoriųs	1692,71 €;		

Išankstiniai apmokėjimai – 414,34 €. Juos sudaro iš anksto apmokėtas draudimas bei prenumerata , 2,62 € išankstinis mokėjimas už prekes.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 13972,13 €.

Nuo 2009 balandžio mėn. Panevėžio specialiojoje mokykloje -daugiafunkciame centre yra skaičiuojama skola Edvinui Gruzdžiui už teikiamas nakvynės paslaugas. Skola 2021 m. birželio mėn. 30 d. – 8826,6 €. Ieškinys, sumai 1842,10 € už laikotarpį 2009 04 -2011 10 dėl skolos išieškojimo 2011 lapkričio mėn. pateiktas Šiaulių miesto apylinkės teismui. Teismui pasibaigus, medžiaga dėl skolos išieškojimo perduota antstolio kontorai . Antstoliai per š. m. III ketvirčius išieškojo 13,00 €. Viso išieškota 419,33 €.

Likusi suma – 5148,53 €, einamojo laikotarpio paslaugų gavėjų skola.

2021 m. rugsėjo 30 d. sukauptos gautinos sumos – 108301,33 €. Iš jų : sukauptos gautinos pajamų įmokų sumos iš Savivaldybės biudžeto – 3475,26 €, sukauptos finansavimo pajamos – 104826,07 €. 20382,83 € - sukauptos Savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos, 84443,24 € – sukauptos Valstybės biudžeto finansavimo pajamos . Sukauptas Valstybės biudžeto finansavimo pajamas sudaro : 36811,62 € - finansavimo pajamos socialinėms paslaugoms , mokinio krepšelio lėšos – 26064,69 €, regioninėms įstaigoms ir klasėms finansuoti – 17148,64 €, socialinių darbuotojų darbo užmokesčiui kelti - 4418,29 € .

Per 2021 m. pirmą pusmetį buvo gauta 440633,68 € finansavimo sumų, iš jų : 126517,01 € - iš , Savivaldybės biudžeto, t.sk. neatlygintinai gauto turto už 213,77 € ir 10777,96 € įvairiems projektams įgyvendinti. 314116,67 € gauta iš Valstybės biudžeto, t. sk. 860,66 € - nemokamam ugdytinių maitinimui, 5116,97 €. - projektams ir už 161,81 € - neatlygintinai gauto turto. Iš kitų šaltinių bei ES šalių lėšų ir turto nebuvo gauta.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 3485,9 € t.sk. skolos už maisto produktus -1233,97 €. , 56,37 €. skolos profesinėms sąjungoms ir 2195,56 € - skolos už prekes ir paslaugas . Su darbo santykiais susiję skolos – 43787,85 €. Jas sudaro : 25646,16 € - mokėtinas darbo užmokestis, 10653,69 €. - mokėtinos soc. draudimo įmokos, 7317,48 €. – mokėtinas GPM, 151,54 € . - mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus, mokėtinos ligos pašalpos -18,98 €.

Direktorė

Dainė Šilienė

Vyr. buhalterė

Ina Čiurienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (2021 M. III ketv.)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos)	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	
1.	Iš valstybės biudžeto:	26835.98	313954.86	0.00	161.81		-317892.17		0.00		23060.48	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26835.98	946.66	15507.73	161.81		-20391.70				23060.48	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00	313008.20	-15507.73			-297500.47				0.00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto:	337534.59	126303.24	0.00	213.77		-137951.88		0.00		326099.72	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	337406.21	6455.00	3245.70	213.77		-21220.96				326099.72	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	128.38	119848.24	-3245.70			-116730.92				0.00	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	2600.11	0.00	0.00	0.00		0.00				2600.11	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	20.70					0.00				20.70	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2579.41					0.00				2579.41	
4.	Iš kitų šaltinių:	11330.85	0.00	0.00	0.00		-1002.39				10328.46	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6745.16		75.83			-1002.39				5818.60	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4585.69	0.00	-75.83			0.00				4509.86	
5.	Iš viso finansavimo sumų	378301.53	440258.10	0.00	375.58		-456846.44		0.00		362088.77	