

PANEVĖŽIO VYTAUTO MIKALAUSKO MENŲ GIMNAZIJA

**TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS
2018 M. BIRŽELIO 30 D.**

2018 m.

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. birželio 30 d. DUOMENIS

2018-07-19

(Data)

Nr.

LFS-123

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		2.330.342,67	2.271.774,31
I.	Nematerialusis turtas		797,41	1.059,97
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	3.1	797,41	1.059,97
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3,2	2.329.545,26	2.270.714,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.854.010,55	1.867.474,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14.627,21	15.577,01
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.656,50	1.780,88
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		29.375,51	34.298,21
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		346.861,49	351.583,75
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		83.014,00	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		98.627,88	102.115,13
I.	Atsargos	3,3	606,88	1.451,23
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		606,88	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	798,65	2.543,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3,5	93.748,45	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, turą, paslaugas	3.5.1	3.104,03	3.511,90
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.5.2	90.475,11	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	3.473,90	9.140,55
	IŠ VISO TURTO:		2.428.970,55	2.373.889,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.304.796,24	2.269.241,51
I.	Iš valstybės biudžeto	3.7	1.337.717,95	1.290.380,66
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	3.8	870.051,75	876.172,56
IV.	Iš kitų šaltinių	3.9	97.026,54	102.688,29
E.	ISIPAREIGOJIMAI		102.621,44	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	102.621,44	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	18.549,95	140,50
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.10.2	94,99	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	3.10.3	83.976,50	83.976,50
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
		3.11	21.552,87	20.530,93
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		21.552,87	20.530,93
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.021,94	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:		2.428.970,55	2.373.889,44

Įstaigos kodas 2876

Direktoriaus pavaduotoja bendrajam ugdymui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Laima Karalevičienė
(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


Violeta Atkočiūnienė
(Vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų
ataskaita“
I priedas

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 birželio 30 d. DUOMENIS

2018-07-19 Nr. LFS-123

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.064.091,39	1.033.329,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	3.12	1.063.123,60	1.018.889,03
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.045.907,06	995.916,71
I.2	iš savivaldybių biudžeto		1.358,49	1.322,30
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8.454,83	6.693,50
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		7.403,22	14.956,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.13	967,79	14.440,72
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		967,79	14.440,72
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.14	1.063.878,68	1.036.152,45
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		951.428,73	916.650,97
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		26.546,24	23.874,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		41.607,42	41.712,80
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		29,00	46,31
V.	TRANSPORTO		4.526,54	2.343,92
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		580,42	1.678,08
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		967,45	888,57
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28.306,17	43.849,19
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		2.581,22	76,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.947,00	3.709,43
XIV.	KITOS		1.358,49	1.322,30
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		212,71	-2.822,70
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		809,23	4.293,47
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.15	27.166,17	8.459,84
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.16		27,72
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.17	26.356,94	4.138,65
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	1.021,94	1.470,77
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.021,94	1.470,77
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Išrašytas kodas 2876

Direktoriaus pavaduotoja bendrajam ugdymui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Laima Karalevičienė
(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. birželio 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	1.090.997,98		914,96			1.044.575,65				1.337.717,95
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.289.045,59	90.862,22		914,96			43.903,47				1.336.919,30
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.335,07	1.000.135,76					1.000.672,18				798,65
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		1.358,49					1.358,49				
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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			8.454,83				870.051,75
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	876.172,56			2.334,02			8.454,83				870.051,75
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	102.688,29	377,95		1.363,52			7.403,22				97.026,54
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	93.943,57		3.935,06	1.363,52			5.104,81				94.137,34
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8.744,72	377,95	-3.935,06				2.298,41				2.889,20
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.269.241,51	1.092.734,42		4.612,50			1.061.792,19				2.304.796,24

* 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 ANTRO 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 kursus, 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 pasiręsti tolesnėms studijoms aukštosiose mokyklose.

1.8 Menų gimnazijoje. 2018 m. sausio 1 d. mokėsi 497 mokiniai. Dirbo 159 darbuotojai. 2018 m. birželio 30 d. gimnazijoje mokėsi 489 mokiniai, dirbo 157 darbuotojai. 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 2018 metų pirmo pusmečio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas eurai ir euro 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 797,41 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 pirmą pusmetį nematerialus turtas amortizavosi už 262,56 Eur. Per pirmą pusmetį nematerialaus turto įsigyta ir nurašyta nebuvo. Užstatyto, nebenaudojamo nematerialaus turto neturime.

3.2 FBA ilgalaikis materialus turtas pateiktas ilgalaikio materialiojo turto likutine verte 2329545,26 Eur. Metų pradžioje ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina 3801997,52 Eur, pusmečio pabaigoje 3892509,18 Eur. Per pirmą pusmetį ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 90511,66 Eur. Iš jų:

- 657,17 Eur nemokamai gautas bibliotekų fondas (KŠ);
- 9,00 Eur nemokamai gautas bibliotekų fondas (VB);
- 1978,99 Eur įsigytas daugiafunkcinis aparatas (KŠ);
- 83014,00 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);
- 4344,30 Eur patikėjimo teise gautas automobilis (nudėvėtas) iš Švietimo ir mokslo ministerijos (VB).

Per pirmą pusmetį ilgalaikio materialaus turto nurašyta nebuvo.

Kitam ilgalaikiam turtui priskirtas bibliotekų fondas 34580,34 Eur, bei muzikos instrumentai, mokymo priemonės ir kitas ūkio inventorių už 451522,79 Eur.

Per pirmą pusmetį ilgalaikis materialus turtas nusidėvėjo 27336,44 Eur.

Ilgalaikio turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 221295,26 Eur.

3.3 FBA C skyriaus 1.2 eilutėje Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių, pateiktas atsargų likutis 606,88 Eur, kurį sudaro:

- kuro įsigijimo savikaina 182,02 Eur;
- medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina 424,86 Eur.

Per pirmą pusmetį atsargų įsigyta už 53154,87 Eur, sunaudota gimnazijos veikloje už 53999,22 Eur.

3.4 FBA C skyriaus II d. išankstiniai apmokėjimai, tai kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 798,65 Eur prenumeratai ir draudimui.

3.5 FBA C skyriaus III d. per vienerius metus gautinos sumos 93748,45 Eur. Iš jų:

3.5.1 gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 3104,03 Eur. Šią sumą sudaro gautinos sumos už turto naudojimą ir suteiktas paslaugas 8126,29 Eur, minus jų nuvertėjimas 5022,26 Eur. Skolos nuvertinamos kiekvieną ketvirtį komisijos sprendimu. Per pirmą pusmetį nuvertėjimo suma nepadidėjo, o sumažėjo 261,62 Eur.

3.5.2 sukauptos gautinos sumos 90475,11 Eur. Tai:

- sukauptos finansavimo pajamos 85308,57 Eur;

- lėšos už suteiktas paslaugas ir turto nuomą, kurios gautinos iš izdo biudžetinių įstaigų pajamų įmokų programos veiklai vykdyti 5166,54 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 grynujų pinigų likutis banko sąskaitose ir kasoje 3473,90 Eur. Lėšų likutį banko sąskaitose ir kasoje sudaro pavedimų vykdymo ir specialiosios lėšos.

3.7 FBA finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 1337717,95 Eur.

3.8 FBA finansavimo sumos iš Europos 870051,75 Eur;

3.9 FBA finansavimo sumos iš kitų šaltinių 97026,54.

3.10 FBA Trumpalaikiai įsipareigojimai 102621,44 Eur. Iš jų:

3.10.1- tiekėjams mokėtinos sumos, tai įsiskolinimas tiekėjams už prekes ir paslaugas 18549,95 Eur iš valstybės biudžeto, biudžetinių įstaigų pajamų įmokų programos lėšų ir pavedimų lėšų. Iš jų:

- ryšių paslaugos -141,22 euras apmokėta liepos mėnesį;
- transporto paslaugos – 273,80 eurai apmokėta liepos mėnesį;
- komunalinės paslaugos – 776,42 eurai apmokėta liepos mėnesį;
- informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 30 eurų apmokėta liepos mėnesį;
- kitos prekės ir paslaugos – 148,04 eurai apmokėta liepos mėnesį;
- negyvenamieji pastatai – 17180,47 eurų už kapitalinį remontą apmokėta liepos mėnesį.

3.10.2 su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 94,99 eurai apmokėta liepos mėnesį

3.10.3 sukauptos mokėtinos sumos 83976,50 Eur atostoginių kaupiniai.

3.11 FBA sukauptas perviršis ar deficitas 21552,87 Eur, tame skaičiuje einamųjų metų 1021,94 Eur.

3.12. Veiklos rezultatų ataskaitoje (VRA) finansavimo pajamos 1063123,60 Eur. Iš jų:

- iš valstybės biudžeto gautų ir gautinų finansavimo sumų dalis patirtoms sąnaudoms kompensuoti 1045907,06 Eur;

- iš savivaldybės biudžeto, skirtos mokinių kelionės išlaidoms kompensuoti 1358,49 Eur;

- iš ES lėšų projektų vykdymui 8454,83 Eur;

- iš kitų finansavimo šaltinių 7403,22 Eur.

3.13 VRA pagrindinės veiklos pajamos, tai uždirbtos pajamos vykdant mokyklos nuostatuose patvirtintas veiklos rūšis, vykdant muzikinio, dailės ugdymo paslaugas 967,79 Eur.

3.14 VRA pagrindinės veiklos sąnaudos 1063878,68 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 pirmą pusmetį darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo dėl padidėjusio darbo užmokesčio nuo sausio 1 d. ir vasario 1 dienos (kintamosios dalies).

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 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 nedarbingumo ir mirties pašalpos. Praėjusiais metais nedarbingumo išmokos buvo prie darbo užmokesčio sąnaudų.

Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo dėl paslaugų projekto įgyvendinimui.

Kitas sąnaudas 1358,49 Eur sudaro mokinių kelionės išlaidų kompensavimo sąnaudos.

3.15 VRA D.I. eilutėje Kitos veiklos pajamos 27166,17 Eur. Iš jų : 6580,68 Eur patalpų nuomos pajamos, 20585,49 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 26356,94 Eur. Iš jų: 2644,82 Eur sunaudotų atsargų savikaina, 20439,96 Eur maisto produktų įsigijimo savikaina, 1052,76 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, 1208,39 Eur paslaugų sąnaudos, 1011,01 Eur kitos veiklos kitos sąnaudos.

3.18 VRA H. eilutėje Grynasis perviršis ar deficitas 1021,94 Eur .

20- ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas.

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

4 stulpelis – 1092734,42 Eur – gautos finansavimo sumos(išskyrus nemokamai gautą turtą).

Iš jų:

- 11.2 švietimo ir mokslo administravimo programa – 1025164,45 Eur , iš valstybės biudžeto skiriamos lėšos gimnazijos išlaikymui;

- 11.1 valstybinės švietimo strategijos įgyvendinimo programa – 65833,53 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 3935,06 Eur, tai už 2 procentų paramos lėšas, gautas kitoms išlaidoms kompensuoti, išgytos atsargos.

6 stulpelis – 4612,50 Eur – neatlygintinai gautas turtas, tame skaičiuje:

- 657,17 Eur knygos iš kitų šaltinių, ne viešojo sektoriaus subjektų (KŠ);

- 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 – 1061792,19 Eur – finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai.

13 stulpelis – 2304796,24 Eur –finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Sąskaita 2282101 – Sukauptos finansavimo pajamos 2018-01-01 dienai buvo 83977,16 Eur, o 2282101 sąskaitos likutis 2018-06-30 dienai buvo 85308,57 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 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.15-4884(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 inventoriųs (0210001)	252658,21	Ūkinis inventoriųs , naudojamas menų gimnazijos pagrindinėje veikloje
3	Ilgalaikės gautinos sumos (0300001)	7167,81	Nemokių likviduojamų nuomininkų skolos nuo 2005 iki 2012 metų
	Iš viso:	755465,70	

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 dėvėsės (amortizuosis) ilgalaikis turtas ir bus mažesnės nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos.

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

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktoriaus pavaduotoja bendrajam ugdymui,
pavarduojanti direktorių

Vyr. buhalterė




Laima Karalevičienė

Violeta Atkočiūnienė