

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

PASVALIO SVALIOS PROGIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021.06.30 D. DUOMENIS

2021.09.01 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

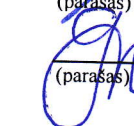
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		195901,85	197291,06
I.	Nematerialusis turtas	P1	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	191979,27	197291,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		182770,11	186120,39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6047,90	7341,68
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3161,26	3828,99
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3922,58	
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		12921,76	44319,09
I.	Atsargos	P3	29,03	55,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		29,03	55,13
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	P4	1511,85	2232,36
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P5	9343,11	39498,23
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		191,69	31,23
III.5	Sukauptos gautinos sumos		7450,32	39467,00
III.6	Kitos gautinos sumos		1701,10	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P6	2037,77	2533,37
	IŠ VISO TURTO:		208823,61	241610,15
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P7	195483,16	202083,64
I.	Iš valstybės biudžeto		6637,74	8164,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		183771,74	187377,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		271,74	308,82
IV.	Iš kitų šaltinių		4801,94	6233,39
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P8	13074,00	39467,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3922,58	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3922,58	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		9151,42	39467,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		2447,46	
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4171,91	2326,81
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		81,49	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2450,56	37140,19
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas	P9	266,45	59,51
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		266,45	59,51
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		206,94	36,56
G.	MAŽUMOS DALIS		59,51	22,95
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		208823,61	241610,15

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Gitana Kruopienė
(vardas ir pavardė)

Gitana Bartkevičiūtė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

PASVALIO SVALIOS PROGIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021.06.30 D. DUOMENIS

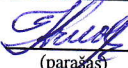
2021.08.04 Nr.
(data)

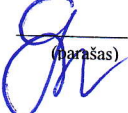
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P10	504162,23	428565,23
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		503516,49	427658,15
I.1.	Iš valstybės biudžeto		404374,58	351608,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		97651,24	71128,78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		37,08	4018,05
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1453,59	902,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		645,74	907,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		645,74	907,08
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P11	503955,29	428423,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		447142,92	389901,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5311,79	4912,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12030,32	8761,36
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			133,90
V.	TRANSPORTO		1267,60	734,50
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		657,51	355,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2820,72	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11129,16	10568,48
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		16575,20	8811,45
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7020,07	4243,84
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P12	206,94	142,03
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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		206,94	142,03
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		206,94	142,03
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas) Gitana Kruopienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Gitana Bartkevičiūtė
(vardas ir pavardė)

2021.06.30

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	3										13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	8164,29	431147,67	0,00	3,08	0,00	0,00	0,00	-432677,30	0,00	0,00	6637,74	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6745,85		6260,79	3,08				-7531,48			5478,24	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1418,44	431147,67	-6260,79					-425145,82			1159,50	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	187377,14	91672,33	0,00	573,08	0,00	0,00	0,00	-95850,81	0,00	0,00	183771,74	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	186898,55		3956,08	573,08				-8259,24			183168,47	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	478,59	91672,33	-3956,08					-87591,57			603,27	
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):	308,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37,08	0,00	0,00	271,74	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	308,82											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti								-37,08			271,74	
4.	Iš kitų šaltinių:	6233,39	53,98	0,00	22,14	0,00	0,00	0,00	-1507,57	0,00	0,00	0,00	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3302,97		1128,33	22,14				-1453,59			4801,94	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2840,42	53,98	-1128,33					-53,98			3089,85	
5.	Iš viso finansavimo sumų	202083,64	522873,98	0,00	598,30	0,00	0,00	0,00	-530072,76	0,00	0,00	1712,09	
Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams susisunius su finansavimu													
											0,00	0,00	195483,16

Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis	2020083,64	522,873,98	0,00	598,30	0,00	-530072,76
						-53,76

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**
2021m.birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Pasvalio Svalios progimnazija, įmonės kodas 190617874, adresas: Vilniaus g.46, Pasvalys, yra iš Savivaldybės turto įsteigta savarankiška švietimo įstaiga, teikianti formaliojo ir neformaliojo švietimo paslaugas.
2. Pasvalio Svalios progimnazijoje 2021-06-30 buvo 400 mokinių.
3. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų mokykla neturi.
4. Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinį laikotarpio pabaigoje yra 51 darbuotojas.
5. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. Pasvalio Svalios progimnazijos finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais finansinę apskaitą. Pajamos ir sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį keista nebuvo.

III. PASTABOS

7. Pasvalio Svalios progimnazija ataskaitiniu laikotarpiu nuo 2021 m. sausio 01 d. iki 2021 m. birželio 30 d. apskaitinių įverčių nekeitė. Įvykių, galėjusių turėti reikšmingos ir neįprastos įtakos mokyklos finansiniams rezultatams, ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

Finansinės būklės ataskaita

Pastaba Nr. P1 Nematerialusis turtas.

8. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai, t. y. 2021m.birželio 30 d. nematerialusis turtas visiškai amortizuotas, tačiau naudojamas veikloje.

9. Nematerialaus turto per ataskaitinį laikotarpį įsigyta nebuvo, nurašyta taip pat nebuvo.

Pastaba Nr. P2 Ilgalaikis materialusis turtas.

10. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyta ilgalaikio materialaus turto. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2021m.birželio 30 d. yra 191.979,27 Eurų. Negyvenamųjų pastatų likutinė vertė 182.770,11 Eurų, baldų ir biuro įrangos – 6.047,90 Eurų ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 33.161,26 Eurų.

Ilgalaikis finansinis turtas yra 3.922,58 Eurai.(tai ilgalaikiai atidėjiniai).

Pastaba Nr. P3 Atsargos.

11. 2021m. birželio 30 d. atsargų likutis 29,03 Eurai, tai yra kuro atsargų likutis.

Pastaba Nr. P4 Išankstiniai apmokėjimai.

12. Išankstinių apmokėjimų sumą sudaro 1.511,85 Eurais. Tai yra išankstiniai apmokėjimai už prekes 1.390,50 Eurais bei 25,81 Eurais, „Panevėžio ryto“ 24,52 Eurais, „Teisės aktų žinios“ 33,52 Eurais ir mokyklinio autobusiuko draudimas 37,50 Eurais.

Pastaba Nr. P5 Per vienus metus gautinos sumos.

13. Per vienus metus gautinas sumas sudaro 9.343,11 Eurais. Pirkėjų neapmokėtos skolos 191,69 Eurais, sukauptos finansavimo pajamos 7.341,03 Eurais, (iš jų 2.443,01 Eurų sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto, sukauptas atostoginių rezervas 2.450,56 ir sukauptos atidėjinių finansavimo pajamos 2.447,46), kitos gautinos sumos 1.701,10 Eurais (nemokamas maitinimas), bei kitos sukauptos gautinos sumos 109,29 Eurų (kompensacija už elektrą ir vandenį).

Pastaba Nr. P6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

14. 2021m. birželio 30 d. pinigų likutis sąskaitose – 2.037,77 Eurais. Spec. lėšų sąskaitoje -74,76 Eurais, pavedimų lėšų sąskaitoje – 1.963,01 Eurais.

Pastaba Nr. P7 Finansavimo sumos.

15. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį ir finansavimo sumų likučius pateikiami 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

16. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą nepiniginį turtą. Per 2021 metų du ketvirčius nemokamai gauta atsargų už 598,30 Eurais.

Pastaba Nr. P8 Trumpalaikiai įsipareigojimai.

17. Pasvalio Svalios progimnazija 2021 m. birželio 30 d. turi trumpalaikių įsipareigojimų – 9.151,42 Eurais.

18. Trumpalaikiai atidėjiniai 2021 birželio 30 d. sudaro 2.447,46 Eurais.

18. Tiekėjams mokėtinos sumos – 4.171,91 Eurais. Tai sąskaitos už suteiktas paslaugas ir gautas prekes per birželio mėn.

19. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 81,49 Eurais.:

mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams – 0,00 Eurais

mokėtinos darbuotojo socialinio draudimo įmokos – 0,00 Eurais

mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 0,00 Eurais

mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 81,49 Eurais.

Sukauptos sąnaudos (atostoginių ir socialinio draudimo įmokų) – 2.450,56 Eurų.

Skolų, ilgesnių kaip 45 dienos, progimnazija neturi.

Pastaba Nr. P9 Grynasis turtas.

20. Einamųjų metų perviršis ar deficitas yra 206,94 Eurai. Ankstesnių metų perviršis 59,51 Eurai, šių metų perviršis 266,45 Eurai.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. P10 Pagrindinės veiklos pajamos.

21. Ataskaitoje pagrindines veiklos pajamas sudaro 504.162,23 Eurai, tai yra finansavimo pajamos 503.516,49 ir pagrindinės veiklos kitos pajamos 645,74 (už turto nuomą gautos pajamos). Finansavimo pajamas sudaro iš valstybės biudžeto gautos finansavimo pajamos- 404.374,58 Eurais, savivaldybės biudžeto - 97.651,24 Eurais, ES – 37,08 Eurais, kitų finansavimo šaltinių – 1.453,59 Eurais.

Pastaba Nr.P11 Pagrindinės veiklos sąnaudos.

22. Ataskaitoje rodomos visos per ataskaitinį laikotarpį patirtos pagrindinės veiklos sąnaudos, tai yra 503.955,29 Eurais. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 447.142,92 Eurų, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos- 5.311,79 Eurų, komunalinių paslaugų ir ryšių - 12.030,32 Eurų, transporto 1.267,60 Eurų, kvalifikacijos kėlimo 657,51 Eurų, paprastojo remonto ir eksploatavimo 2.820,72 Eurų sunaudotų atsargų savikainos- 11.129,16 Eurų ir socialinių išmokų- 16.575,20 Eurų. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro 7.020,07 Eurai.

Pastaba Nr.P12 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

23. Einamųjų metų pagrindinės veiklos perviršis 206,94 Eurai.

24. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtakos per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktorė



Gitana Kruopienė

Buhalterė

Gitana Bartkevičiūtė

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874

(įstaigos pavadinimas)

(Informacijos apie atidėjinių paskirtį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų atskolinamajame rašte forma)

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kompensacijos darbuotojams						
2.	Žalos atlyginimas						
3.	Aplinkos tvarkymas						
4.	Turto likvidavimas						
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						
6.	Garantių įsipareigojimai						
7.	Baudos						
8.	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrių teisės į išlikusi nekilnojamąjį turtą						
9.	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba nirkti teikimo iš banku kredito išteklių nuličiams.						
10.	Santaupoms atkurti						
11.	Kita*		6370,04				6370,04
12.	Iš viso atidėjinių						

Darbuotojų, kuriems ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaičiuoti ir užregistruoti atidėjiniai iškeitinams išmokoms išmokėti, skaičius - 3

Vyriausiasis finansininkas

parašas

Gitana Bartkevičiūtė