

(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 2020.09.30 D. DUOMENIS

2020.10.29 Nr.
(data)

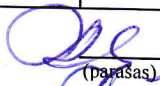
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

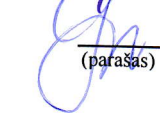
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		197896,49	202429,87
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		197896,49	202429,87
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		187795,53	192820,95
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		5872,85	5104,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4228,11	4503,97
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		21801,89	50722,53
I.	Atsargos		14,85	996,21
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		14,85	996,21
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		368,25	225,30
III.	Per vienus metus gautinos sumos		18932,61	48094,46
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		52,08	22,95
III.5	Sukauptos gautinos sumos		15867,26	48071,51
III.6	Kitos gautinos sumos		3013,27	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2486,18	1406,56
	IŠ VISO TURTO:		219698,38	253152,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS		200635,46	204116,56
I.	Iš valstybės biudžeto		5631,11	4674,71
II.	Iš savivaldybės biudžeto		189517,64	193610,01
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		335,17	426,07
IV.	Iš kitų šaltinių		5151,54	5405,77
E.	ISIPAREIGOJIMAI		18759,70	49012,89
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		18759,70	49012,89
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės 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		7252,22	5369,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		-120,83	9858,84
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		11329,19	33784,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		299,12	
F.	GRYNASIS TURTAS		303,22	-73,12
I.	Dalininkų kapitalas			
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		303,22	-73,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		280,27	-73,12
G.	MAŽUMOS DALIS		22,95	
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		219698,38	253056,33

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Aleksandra Tribulskienė
(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 konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.09.30 D. DUOMENIS

2020.10.29 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		554401,09	562185,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		553281,27	560108,44
I.1.	Iš valstybės biudžeto		437794,85	436338,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		110383,33	115379,82
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4048,35	7586,78
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1054,74	803,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1119,82	2077,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1119,82	2077,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		554120,82	561980,04
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		502748,19	496719,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7397,28	6984,72
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9656,49	13696,88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		384,70	649,19
V.	TRANSPORTO		1036,59	2638,70
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		355,90	1224,04
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13484,42	21302,51
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		11525,60	10576,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7531,65	6523,15
XIV.	KITOS			1665,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		280,27	205,65
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		280,27	205,65
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		280,27	205,65
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Aleksandra Tribulskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Gitana Bartkevičiūtė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2												13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4674,71	463700,70	0,00	227,47	0,00	0,00	-462971,77	0,00	0,00	0,00	5631,11	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4674,71	7065,01		227,47			-6645,81				5321,38	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		-7065,01					-456325,96				309,73	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	193610,01	110836,74	0,00	66,52	0,00	0,00	-114995,63	0,00	0,00	0,00	189517,64	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	193384,71		5204,40	66,52			-9945,37				188710,26	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	225,30	110836,74	-5204,40				-105050,26				807,38	
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):	426,07	0,00	0,00	3957,45	0,00	0,00	-4048,35	0,00	0,00	0,00	335,17	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	426,07			3957,45			-4048,35				335,17	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	5405,77	800,00	0,00	0,51	0,00	0,00	-1054,74	0,00	0,00	0,00	5151,54	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3999,21		599,55	0,51			-1054,74				3544,53	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1406,56	800,00	-599,55								1607,01	
5.	Iš viso finansavimo sumų	204116,56	575337,44	0,00	4251,95	0,00	0,00	-583070,49	0,00	0,00	0,00	200635,46	

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

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**
2020m. rugsėjo 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 2020-09-30 buvo 403 mokiniai.
3. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų mokykla neturi.
4. Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinį laikotarpio pabaigoje yra 52 darbuotojai.
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 2020 m. sausio 01 d. iki 2020 m. rugsėjo 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. 2020m.rugsėjo 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 buvo įsigyta ilgalaikio materialaus turto. Kito materialaus turto grupėje šildymo siurblys sumoje 863,90 Eurų ir kompiuterinės įrangos – interaktyvi lenta, sumoje 2.000,00 Eurų. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2020m.rugsėjo 30 d. yra 197.896,49 Eurų. Negyvenamųjų pastatų likutinė vertė 187.795,53 Eurų, baldų ir biuro įrangos – 5.872,85 Eurų ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 4.228,11Eurų.

Pastaba Nr. P3 Atsargos.

11. 2020m. rugsėjo 30 d. atsargų likutis 14,85 Eurai, tai sudaro:
kuras – 14,85 Eurų

Pastaba Nr. P4 Išankstiniai apmokėjimai.

12. Išankstinių apmokėjimų sumą sudaro 368,25 Eurų. Tai sudaro išankstiniai apmokėjimai už prekes 109,87 Eurai bei ateinančių laikotarpių sąnaudos 258,38 Eurai, t. y. laikraščio „Darbas“ prenumerata iki 2020m. pabaigos 12,60 Eurai, „Panevėžio ryto“ 12,00 Eurais, „Teisės aktų žinios“ 16,78 Eurai ir mokyklinio autobusiuko draudimas 150,00 Eurų.

Pastaba Nr. P5 Per vienus metus gautinos sumos.

13. Per vienus metus gautinas sumas sudaro 18.932,61 Eurais. Pirkėjų neapmokėtos skolos 52,08 Eurai, sukauptos gautinos sumos yra 16.166,38 Eurais, (iš jų 4.538,07 Eurų sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto ir sukauptas atostoginių rezervas 11.329,19), kitos gautinos sumos 2.714,15 Eurai.

Pastaba Nr. P6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

14. 2020m. rugsėjo 30 d. pinigų likutis sąskaitose – 2.486,18 Eurais. Biudžeto asignavimų sąskaitoje likutis 279,17 Eurų, pavedimų lėšų sąskaitoje – 2.207,01 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 2020 metus nemokamai gauta atsargų už 4.251,95 Eurais.

Pastaba Nr. P8 Trumpalaikiai įsipareigojimai.

17. Pasvalio Svalios progimnazija 2020 m. rugsėjo 30d. turi trumpalaikių įsipareigojimų – 18.759,70 Eurais.

18. Tiekėjams mokėtinos sumos – 7.252,22 Eurais. Tai gautos sąskaitos už rugsėjo mėn. už suteiktas paslaugas bei prekes.

19. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - -120,83 Eurais.:

mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams – 0,00 Eurais

mokėtinos darbuotojo socialinio draudimo įmokos – -55,71 Eurais

mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – -61,38 Eurais

mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – -3,74 Eurais.

Sukauptos mokėtinos sumos 11.329,19 Eurai.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 299,12 Eurų.

Skolų, ilgesnių kaip 45 dienos, progimnazija neturi.

Pastaba Nr. P9 Grynasis turtas.

20. Einamųjų metų perviršis ar deficitas yra 303,22 Eurai. Ankstesnių metų perviršis 22,95 Eurai, šių metų perviršis 280,27 Eurai.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. P10 Pagrindinės veiklos pajamos.

21. Ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamas sudaro 554.401,09 Eurai, tai yra finansavimo pajamos(553.281,27) ir pagrindinės veiklos kitos pajamos (1.119,82), tai už turto nuomą gautos pajamos. Finansavimo pajamas sudaro valstybės biudžeto gautos finansavimo pajamos- 437.794,85 Eurais, savivaldybės biudžeto - 110.383,33 Eurais, ES – 4.048,35 Eurais, kitų finansavimo šaltinių – 1.054,74 Eurais.

Pastaba Nr.P11 Pagrindinės veiklos sąnaudos.

22. Ataskaitoje rodomos visos per ataskaitinį laikotarpį patirtos pagrindinės veiklos sąnaudos, tai yra 554.120,82 Eurais. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 502.748,19 Eurų, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos- 7.397,28 Eurų, komunalinių paslaugų ir ryšių -9.656,49 Eurų, komandiruočių- 384,70 Eurų, transporto – 1.036,59 Eurų, kvalifikacijos kėlimo -355,90 Eurų, sunaudotų atsargų savikainos- 13.484,42 Eurų ir socialinių išmokų- 11.525,60 Eurų. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro 7.531,65 Eurai.

Pastaba Nr.P12 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

23. Einamųjų metų pagrindinės veiklos perviršis 280,27 Eurai.

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

Direktorė

Buhalterė



Aleksandra Tribulskienė

Gitana Bartkevičiūtė