



PASVALIO SVALIOS PROGIMNAZIJA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga. Vilniaus g. 46, LT-39177 Pasvalys, tel. (8 451) 34546; 34547; 34549 faks.
(8 451) 34548, el. p. svalios@pasvalys.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190617874

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2019-07-18 Nr. SD - 130

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO UŽ II KETVIRTĮ

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas – 2 lapai
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas – 1 lapas
3. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas - 1 lapas
4. Tarpinių finansinių ataskaitų sutrumpintas aiškinamasis raštas – 3 lapai

L.e.direktorės pareigas

Vaida Lelienė

Vyr. buhalterė

Gitana Bartkevičiūtė

(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 2019.06.30 D. DUOMENIS

2019.07.18 Nr.
(data)

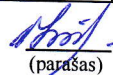
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		207313,39	206551,65
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	207313,39	206551,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		196171,23	197490,09
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		5926,35	3656,23
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5215,81	5405,33
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		67277,31	44608,83
I.	Atsargos	P3	67,82	446,08
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		67,82	446,08
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	2729,52	1007,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P5	34225,48	41099,56
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		174,08	93,07
III.5	Sukauptos gautinos sumos		32527,95	41006,49
III.6	Kitos gautinos sumos		1523,45	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P6	30254,49	2056,18
	IŠ VISO TURTO:		274590,70	251160,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P7	240194,68	210057,92
I.	Iš valstybės biudžeto		35507,54	6017,89
II.	Iš savivaldybės biudžeto		199833,00	199389,17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		486,67	90,13
IV.	Iš kitų šaltinių		4367,47	4560,73
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P8	35937,82	41006,49
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		35937,82	41006,49
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		1945,01	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		1945,01	
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 mokėtinų sumos		5159,38	4328,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		29749,12	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		-915,69	36678,46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P9	403,21	96,07
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		403,21	96,07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		307,14	96,07
G.	MAŽUMOS DALIS		96,07	
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		276535,71	251160,48

L.e.direktorės pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Vaida Lelienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

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 2019.06.30 D. DUOMENIS

2019.07.18 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	430205,37	732188,90
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		428249,36	728020,62
I.1.	Iš valstybės biudžeto		339297,68	566185,11
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		85903,65	159114,97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2396,31	190,48
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		651,72	2530,06
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1956,01	4168,28
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1956,01	4168,28
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P11	429898,23	732391,54
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		381966,75	648949,59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4542,96	8488,22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12996,51	24147,36
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		579,83	927,47
V.	TRANSPORTO		1759,62	2786,24
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1143,04	2200,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11454,28	23088,61
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		9269,80	9215,60
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4520,44	12188,05
XIV.	KITOS		1665,00	400,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P12	307,14	-202,64
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		307,14	-202,64
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		307,14	-202,64
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e.direktorės pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Vaida Lelienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Gitana Bartkevičiūtė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, fikslinę 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):	6017,89	380418,58	0,00	415,00	0,00	0,00	-351343,93	0,00	0,00	0,00	35507,54	
1.1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5577,89	900,00	4193,05	415,00			-5509,01				5576,93	
1.2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	440,00	379518,58	-4193,05				-345834,92				29930,61	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	199389,17	81289,91	0,00	25,00	0,00	0,00	-80871,08	0,00	0,00	0,00	199833,00	
2.1.	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):	198822,16	1996,50	5110,32	25,00			-8938,70				197015,28	
2.2.	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):	567,01	79293,41	-5110,32				-71932,38				2817,72	
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):	90,13	0,00	0,00	2792,85	0,00	0,00	-2396,31	0,00	0,00	0,00	486,67	
3.1.	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):	90,13			2792,85			-2396,31				486,67	
3.2.	Iš kitų šaltinių:	4560,73	450,00	0,00	8,46	0,00	0,00	-651,72	0,00	0,00	0,00	4367,47	
4.1.	Iš kitų šaltinių:	2507,55	2438,04	0,00	8,46	0,00	0,00	-651,72	0,00	0,00	0,00	4302,33	
4.2.	Iš kitų šaltinių:	2053,18	450,00	-2438,04								65,14	
5.	Iš viso finansavimo sumų	210057,92	462158,49	0,00	3241,31	0,00	0,00	-435263,04	0,00	0,00	0,00	240194,68	

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

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**
2019m.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 2019-06-30 buvo 416 mokinių.
3. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų mokykla neturi.
4. Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinį laikotarpio pabaigoje yra 51 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. Nuo 2016 metų sausio 01 d. buhalterinė apskaita pradėta vesti naudojant buhalterinę programą „Finisa“. Apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį keista nebuvo.

III. PASTABOS

7. Pasvalio Svalios progimnazija ataskaitiniu laikotarpiu nuo 2019 m. sausio 01 d. iki 2019 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. 2019m. 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. 2019 metų vasario mėn. nemokamai gautas kitas ilgalaikis materialusis turtas, kurio savikaina 508,20 Eurų.(iš valstybės biudžeto 63,48 Eurai, iš ES – 444,78 Eurai). Per II-ą ketvirtį buvo įsigyta interaktyvi lenta sumoje 2.800,00 Eurų, kuri priskiriama kompiuterinei įrangai ir jos naudojimas 4 metai (900,00 Eurų iš valstybės biudžeto ir 1.900,00 Eurų iš 2% lėšų). Buvo suremontuotas keltuvas už 1.996,50 Eurų, kurio remontas priskiriamas negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikainai. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2019m. birželio 30d. yra 207.313,39 .

Negyvenamųjų pastatų likutinė vertė -196.171,23 Eurai, baldų ir biuro įrangos 5.926,35 Eurų ir kito ilgalaikio materialiojo turto – 5.215,81 Eurų.

Pastaba Nr. P3 Atsargos.

11. 2019m. birželio 30 d. atsargų likutis 67,82 Eurų, tai sudaro: medžiagų ir žaliavų (kuras) -67,82 Eurai.

Pastaba Nr. P4 Išankstiniai apmokėjimai.

12. Išankstinių apmokėjimų sumą sudaro 2.729,52 Eurai. Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 83,96 Eurai ir išankstinius apmokėjimus už prekes sudaro 2.645,56 Eurai.

Pastaba Nr. P5 Per vienus metus gautinos sumos.

13. Per vienus metus gautinas sumas sudaro 34.225,48 Eurai. Pirkėjų neapmokėtos skolos 174,08 Eurai, sukauptas gautinos sumas iš valstybės biudžeto sudaro 58,59 Eurai. Sukauptos finansavimo pajamos 32.469,36 Eurai. Kitos sukauptos gautinos sumos 1.523,45 Eurai. Tai suma už nemokamą mokinių maitinimą per birželio mėnesį.

Pastaba Nr. P6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

14. 2019m. birželio 30 d. sąskaitose likusios lėšos – 30.254,49 Eurai. Pinigų likutis pavedimų lėšų sąskaitoje yra 125,14 Eurai, spec. lėšų sąskaitoje – 110,54 Eurai ir biudžeto asignavimų sąskaitoje – 30.018,81 Eurai.

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 2019 metų pirmą ir antrą ketvirtį nemokamai gauta trumpalaikio turto už 2.733,11 Eurų ir nemokamai gauta ilgalaikio turto už 508,20 Eurų.

Pastaba Nr. P8 Trumpalaikiai įsipareigojimai.

17. Pasvalio Svalios progimnazija 2019m. balandžio 30 d. turi trumpalaikių įsipareigojimų – 35.937,82 Eurų.

18. Tiekėjams mokėtinos sumos – 5.159,38 Eurai. Tai sąskaitos už įvairias prekes ir paslaugas per birželio mėn.

19. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 29.749,12 Eurai:
mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams – 169,70 Eurai
mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 27.634,41 Eurai
mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 1.945,01 Eurai.
Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos - -915,69Eurai.
Skolų, ilgesnių kaip 45 dienos, progimnazija neturi.

Pastaba Nr. P9 Grynasis turtas.

20. Sukauptas perviršis 403,21 Eurai. Einamųjų metų perviršis – 307,14 Eurai. Ankstesnių metų perviršis 96,07 Eurai.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. P10 Pagrindinės veiklos pajamos.

21. Ataskaitoje pagrindines veiklos pajamas sudaro 430.205,37 Eurais, tai yra gautos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 339297,68 Eurais, iš savivaldybės biudžeto – 85.903,65 Eurais, iš ES – 2.396,31 Eurais, iš kitų finansavimo šaltinių – 651,72 Eurais bei pagrindinės veiklos kitos pajamos 1.956,01 Eurais už patalpų nuomą bei transporto nuomą.

Pastaba Nr. P11 Pagrindinės veiklos sąnaudos.

22. Ataskaitoje rodomos visos per ataskaitinį laikotarpį patirtos pagrindinės veiklos sąnaudos, tai yra 429.898,23 Eurais. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 381.966,75 Eurais, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos 4.542,96 Eurais, komunalinių paslaugų ir ryšių 12.996,51 Eurais, komandiruočių 579,83 Eurais, transporto 1.759,62 Eurais, kvalifikacijos kėlimo 1.143,04 Eurais, sunaudotų atsargų savikaina 11.454,28 Eurais ir socialinių išmokų 9.269,80 Eurais. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro 4.520,44 Eurais bei kitos 1.665,00 Eurų.

Pastaba Nr. P12 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

23. Einamųjų metų pelnas – 307,14 Eurais.

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

L.e. direktorės pareigas



Vaida Lelienė

Buhalterė



Gitanė Bartkevičiūtė