

(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 2018.03.31 D. DUOMENIS**

2018.04.20 Nr. _____
(data)

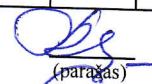
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		205483,76	207494,87
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai	P1	0,00	0,00
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	205483,76	207494,87
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		202463,13	204120,81
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			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		661,57	846,73
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2359,06	2527,33
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		63966,73	37022,74
I.	Atsargos	P3	542,23	81,68
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		542,23	81,68
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	321,62	797,77
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P5	60762,69	34097,17
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		408,38	279,76
III.5	Sukauptos gautinos sumos		59185,93	33817,41
III.6	Kitos gautinos sumos		1168,38	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P6	2340,19	2046,12
	IŠ VISO TURTO:		269450,49	244517,61
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P7	208646,35	210216,75
I.	Iš valstybės biudžeto		3629,51	3434,82
II.	Iš savivaldybės biudžeto		200401,08	201957,20
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		229,85	276,47
IV.	Iš kitų šaltinių		4385,91	4548,26
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P8	60523,95	34002,15
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		60523,95	34002,15
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

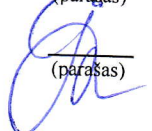
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6874,77	1327,27
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		53649,18	32674,88
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas	P9	280,19	298,71
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		280,19	298,71
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-18,52	298,71
G.	MAŽUMOS DALIS		298,71	
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		269450,49	244517,61

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

A. Tribulskienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

G. Bartkevičiūtė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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 2018.03.31 D. DUOMENIS

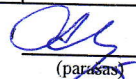
2018.04.20 Nr.
(data)

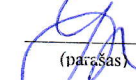
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P10	202006,79	191938,98
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		200643,30	191778,98
I.1.	Iš valstybės biudžeto		154502,38	151458,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		45759,93	39847,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		46,62	46,62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		334,37	426,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1363,49	160,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1363,49	160,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P11	202025,31	191938,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		179630,40	170688,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2011,11	2075,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11538,20	10778,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		59,79	6,70
V.	TRANSPORTO		671,35	482,91
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		328,00	594,88
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2363,94	2262,02
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2499,56	2325,58
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2922,96	2344,00
XIV.	KITOS			380,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P12	-18,52	0,00
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		-18,52	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-18,52	0,00
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 žemesnio 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												
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3434,82	134937,56	0,00	9,17	0,00	0,00	-134752,04	0,00	0,00	0,00	3629,51	
1.1.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3150,83		1146,33	9,17			-995,66				3310,67	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	283,99	134937,56	-1146,33				-133756,38				318,84	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	201957,20	37707,21	0,00	79,17	0,00	0,00	-39342,50	0,00	0,00	0,00	200401,08	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	201510,42		1609,20	79,17			-3319,33				199879,46	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	446,78	37707,21	-1609,20				-36023,17				521,62	
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):	276,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46,62	0,00	0,00	0,00	229,85	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	276,47						-46,62				229,85	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	4548,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-162,35	0,00	0,00	0,00	4385,91	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2638,83		129,53				-162,35				2606,01	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1909,43		-129,53								1779,90	
5.	Iš viso finansavimo sumų	210216,75	172644,77	0,00	88,34	0,00	0,00	-174303,51	0,00	0,00	0,00	208646,35	

* 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**
2018m. kovo 31 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. Mokykla turi Tetirvinų pradinių ir priešmokyklinių klasių skyrių, taip pat ikimokyklinio ugdymo grupę, kurios adresas: Tetirvinų kaimas, Vaškų seniūnija, Pasvalio rajonas. Šiame skyriuje mokosi 21 mokinių, o Pasvalio Svalios progimnazijoje 410 mokiniai.
3. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų mokykla neturi.
4. Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinį laikotarpio pabaigoje buvo 60 darbuotojų.
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 2018 m. sausio 01 d. iki 2018 m. kovo 31 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. 2018m. kovo 31 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 ilgalaikio materialaus turto įsigyta nebuvo. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2018m.kovo 30 d. yra 205.483,76 Eurų. Negyvenamųjų pastatų likutinė vertė - 202.463,13, baldų ir biuro įrangos – 661,57 Eurų ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 2.359,06 Eurų.

Pastaba Nr. P3 Atsargos.

11. 2018m. kovo 31 d. atsargų likutis 542,23 Eurų, tai sudaro:
kuras – 22,34Eurų
medžiagos ir žaliavos – 519,89 Eurų.

Pastaba Nr. P4 Išankstiniai apmokėjimai.

12. Išankstinių apmokėjimų sumą sudaro 321,62 Eurų. Už laikraščio „Darbas“ prenumeratą iki 2018m. pabaigos 38,37 Eurai, „Panevėžio ryto“ 32,99 Eurais, „Teisės aktų žinios“ 50,26 Eurai ir „Vyturio“ 200,00 Eurų.

Pastaba Nr. P5 Per vienus metus gautinos sumos.

13. Per vienus metus gautinas sumas sudaro 60.762,69 Eurais. Gautinas sumas už vaikų darželio lankymą ir maitinimą sudaro 383,63 Eurai, pirklųjų neapmokėtos skolos 24,75 Eurai, sukauptos gautinos sumos yra 59.185,93 Eurais, (iš jų 5.339,64 Eurų sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto ir sukauptas atostoginių rezervas 53.649,18Eurais), kitos gautinos sumos 1.168,38 Eurai.

Pastaba Nr. P6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

14. 2018m. kovo 31 d. sąskaitose likusios lėšos – 2.340,19 Eurų. Biudžeto asignavimų sąskaitoje likutis 118,84 Eurai, įplaukų už paslaugas -41,45 Eurais ir pavedimų įplaukų sąskaitoje - 2.179,90 Eurų.

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 2018 metų pirmą ketvirtį nemokamai gauta turto už 88,34 Eurais.

Pastaba Nr. P8 Trumpalaikiai įsipareigojimai.

17. Pasvalio Svalios progimnazija 2018m.kovo 30 d. turi trumpalaikių įsipareigojimų – 60.523,95 Eurai.

18. Tiekėjams mokėtinos sumos – 6.874,77 Eurais. Tai išrašytos sąskaitos už įvairias per kovo mėn. suteiktas paslaugas bei prekes.

19. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 0,00 Eurais.:
mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams – 0,00 Eurais
mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 0,00 Eurais
mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 0,00 Eurais
mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 0,00 Eurais. Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos 53.649,18 Eurai.
Skolų, ilgesnių kaip 45 dienos, progimnazija neturi.

Pastaba Nr. P9 Grynasis turtas.

20. Einamųjų metų nuostolis yra -18,52 Eurai. Ankstesnių metų perviršis 298,71 Eurai, tai šių metų grynasis turtas 280,19 Eurų.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. P10 Pagrindinės veiklos pajamos.

21. Ataskaitoje pagrindines veiklos pajamas sudaro 202.006,79 Eurais, tai yra gautos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 154.502,38 Eurais, iš savivaldybės biudžeto - 45,759,93 Eurais, iš ES - 46,62 Eurais, iš kitų finansavimo šaltinių - 334,37 Eurais bei pagrindinės veiklos kitos pajamos 1.363,49 Eurų (507,39 už turto nuomą ir 856,10 Eurais paslaugų švietimo įstaigose pajamos).

Pastaba Nr.P11 Pagrindinės veiklos sąnaudos.

22. Ataskaitoje rodomos visos per ataskaitinį laikotarpį patirtos pagrindinės veiklos sąnaudos, tai yra 202.025,31 Eurais. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 179.630,40 Eurų, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos 2.011,11 Eurų, komunalinių paslaugų ir ryšių 11.538,20 Eurais, komandiruočių 59,79 Eurais, transporto 671,35 Eurais, kvalifikacijos kėlimo 328,00 Eurais, sunaudotų atsargų savikaina 2.363,94 Eurais ir socialinių išmokų 2.499,56 Eurais. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro 2.922,96 Eurais .

Pastaba Nr.P12 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

23. Einamųjų metų nuostolis – 18,52 Eurais.

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

Direktorė



Aleksandra Tribulskienė

Buhalterė



Gitana Bartkevičiūtė