

(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 2018.09.30 D. DUOMENIS

2018.10.19 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

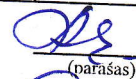
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P10	514031,61	505319,97
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		510710,14	504397,76
I.1.	Iš valstybės biudžeto		394523,79	396763,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		113579,48	105346,93
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		139,86	139,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2467,01	2147,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3321,47	922,21
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		3321,47	922,21
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P11	514200,46	505353,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		457181,66	441349,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6310,78	6212,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15583,40	15964,42
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		564,00	357,73
V.	TRANSPORTO		2131,10	3853,85
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2024,00	1071,56
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14999,21	21313,83
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		6006,80	5075,94
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		8999,51	9774,92
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P12	400,00	380,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P12	-168,85	-33,68
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
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			-0,20
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-168,85	-33,88
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-168,85	-33,88
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Aleksandra Tribulskienė

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Gitana Bartkevičiūtė

(vardas ir pavardė)

(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 2018.09.30 D. DUOMENIS

2018.11.16 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		205179,09	207494,87
I.	Nematerialusis turtas	P1	0,00	0,00
I.1	Plėtos 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	205179,09	207494,87
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		199147,77	204120,81
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		291,25	846,73
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5740,07	2527,33
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		66191,82	37022,74
I.	Atsargos	P3	441,81	81,68
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		441,81	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	956,57	797,77
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P5	63113,29	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		127,48	279,76
III.5	Sukauptos gautinos sumos		62151,13	33817,41
III.6	Kitos gautinos sumos		834,68	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P6	1680,15	2046,12
	IŠ VISO TURTO:		271370,91	244517,61
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P7	208007,62	210216,75
I.	Iš valstybės biudžeto		3473,05	3434,82
II.	Iš savivaldybės biudžeto		200961,74	201957,20
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		136,61	276,47
IV.	Iš kitų šaltinių		3436,22	4548,26
E.	ISIPAREIGOJIMAI		63233,43	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	P8	63233,43	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	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 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		2870,80	1327,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		53255,93	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		7106,70	32674,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P9	129,86	298,71
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		129,86	298,71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-168,85	298,71
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		298,71	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		271370,91	244517,61

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Aleksandra Tribulskienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Gitana Bartkevičiūtė

(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	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 pardavimo 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):	3434,82	371075,59	0,00	12,99	0,00	0,00	-371050,35	0,00	0,00	0,00	3473,05	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3150,83		5503,76	12,99			-6201,59				2465,99	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	283,99	371075,59	-5503,76				-364848,76				1007,06	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	201957,20	106848,69	0,00	94,17	0,00	0,00	-107938,32	0,00	0,00	0,00	200961,74	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	201510,42		12353,08	94,17			-13479,74				200477,93	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	446,78	106848,69	-12353,08				-94458,58				483,81	
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	-139,86	0,00	0,00	0,00	136,61	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	276,47						-139,86				136,61	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	4548,26	800,00	0,00	554,97	0,00	0,00	-2467,01	0,00	0,00	0,00	3436,22	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2638,83		1775,58	554,97			-2429,01				2540,37	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1909,43	800,00	-1775,58				-38,00				895,85	
5.	Iš viso finansavimo sumų	210216,75	478724,28	0,00	662,13	0,00	0,00	-481595,54	0,00	0,00	0,00	208007,62	

* 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. 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. Mokykla nuo šių mokslo metų nebeturi Tetirvinių pradinėjų ir priešmokyklinių klasių skyriaus, taip pat ikimokyklinio ugdymo grupės, kurios adresas: Tetirvinių kaimas, Vaškų seniūnija, Pasvalio rajonas, kuris nuo 2018 metų rugsėjo 01 d. perduotas Vaškų gimnazijai. Pasvalio Svalios progimnazijoje mokosi 415 mokinių.

3. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų mokykla neturi.

4. Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinį laikotarpio pabaigoje yra 55 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 2018 m. sausio 01 d. iki 2018 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. 2018m. 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. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2018m.rugsėjo 30d. yra 205.179,09 Eurų. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigytas traktorius už 3.995,00 EUR kito ilgalaikio materialiojo turto grupėje. Negyvenamųjų pastatų likutinė vertė -199.147,77 baldų ir biuro įrangos 291,25 Eurų ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 5.740,07 Eurų. Pagal perdavimo ir priėmimo aktą 2018-09-18 Nr. SD-

139 Vaškų gimnazijai perduotas ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė 0,00 Eurų. Kompiuteris, kurio savikaina 664,68 Eurų, nudėvėta 664,68 Eurų, elektrinis pečius, savikaina 1.094,76 Eurų, nudėvėta 1.094,76 Eurų ir elektrinis skydas, kurio savikaina 324,66 Eurų, nudėvėta 324,66 Eurų. Viso: 2.084,10 Eurų

Pastaba Nr. P3 Atsargos.

11. 2018m. rugsėjo 30 d. atsargų likutis 441,81 Eurų, tai sudaro:
kuras – 76,98 Eurų
medžiagos ir žaliavos – 364,83 Eurų.
Vaškų gimnazijai perduota atsargų už 5.660,86 Eurų

Pastaba Nr. P4 Išankstiniai apmokėjimai.

12. Išankstinių apmokėjimų sumą sudaro 956,57 Eurai. Už laikraščio „Panevėžio rytas“ prenumeratą 2019 metams 46,00 Eurai, „Alma Litera sprendimams“ 690,51 Eurais ir UAB „Varlei“ sumokėta 129,56 Eurų. Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 90,50 Eurai. Tai spaudos 2018 metams, kurią sudaro laikraščio „Darbas“, „Panevėžio rytas“, „Teisės aktų žinios“ bei „Vyturio“, prenumerata.

Pastaba Nr. P5 Per vienus metus gautinos sumos.

13. Per vienus metus gautinas sumas sudaro 63.113,29 Eurai. Pirkėjų neapmokėtos skolos 127,48 Eurai, sukauptas gautinos sumas iš valstybės biudžeto sudaro 53,80 Eurų. Sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto 54.990,63 Eurai ir sukauptas atostoginių rezervas -7.106,70 Eurų, kitos gautinos sumos 834,68 Eurai. Tai suma už nemokamą mokinių maitinimą per rugsėjo mėnesį.

Pastaba Nr. P6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

14. 2018m. rugsėjo 30 d. sąskaitose likusios lėšos – 1.680,15 Eurai. Pinigų likutis pavedimų lėšų sąskaitoje yra 1.445,85 Eurai ir biudžeto asignavimų sąskaitoje – 234,30 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 2018 metų tris ketvirčius nemokamai gauta turto už 662,13 Eurų.

Pastaba Nr. P8 Trumpalaikiai įsipareigojimai.

17. Pasvalio Svalios progimnazija 2018m. rugsėjo 30 d. turi trumpalaikių įsipareigojimų – 63.233,43 Eurai.

18. Tiekėjams mokėtinos sumos – 2.870,80 Eurų. Tai sąskaitos už įvairias paslaugas ir prekes per rugsėjo mėn.

19. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 40.772,40 Eurais.
mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams – 31.861,47 Eurais
mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 3.967,65 Eurais
mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 4.943,28 Eurais.

Mokėtinės darbdavio socialinio draudimo įmokos – 12.483,53 Eurais. Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos -7.106,70 Eurais.

Skolų, ilgesnių kaip 45 dienos, progimnazija neturi.

Pastaba Nr. P9 Grynasis turtas.

20.Sukauptas perviršis 129,86 Eurais. Einamųjų metų deficitas -168,85 Eurais. Ankstesnių metų perviršis 298,71 Eurais.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. P10 Pagrindinės veiklos pajamos.

21. Ataskaitoje pagrindines veiklos pajamas sudaro 514.031,61 Eurais, tai yra gautos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 394.523,79 Eurais, iš savivaldybės biudžeto – 113.579,48 Eurais, iš ES – 139,86 Eurais, iš kitų finansavimo šaltinių – 2.467,01 Eurais bei pagrindinės veiklos kitos pajamos 3.321,47 Eurų (899,46 Eurais už patalpų, 71,40 už transporto nuomą, 1.938,11 Eurais paslaugų švietimo įstaigose pajamos bei 412,50 Eurų kitų prekių ir paslaugų pardavimo pajamos).

Pastaba Nr.P11 Pagrindinės veiklos sąnaudos.

22. Ataskaitoje rodomos visos per ataskaitinį laikotarpį patirtos pagrindinės veiklos sąnaudos, tai yra 514.200,46 Eurais. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 457.181,66 Eurais, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos 6.310,78 Eurais, komunalinių paslaugų ir ryšių 15.583,40 Eurais, komandiruočių 564,00 Eurais, transporto 2.131,10 Eurais, kvalifikacijos kėlimo 2.024,00 Eurais, sunaudotų atsargų savikaina 14.999,21 Eurais ir socialinių išmokų 6.006,80 Eurais. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro 8.999,51 Eurais bei kitos 400,00 Eurų.

Pastaba Nr.P12 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

23. Einamųjų metų nuostolis – 168,85 Eurais.

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

Direktorė



Aleksandra Tribulskienė

Buhalterė



Gitana Bartkevičiūtė