

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

PASVALIO SVALIOS PAGRINDINĖ MOKYKLA, 190617874

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vilniaus g.46, Pasvalys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017.03.31 D. DUOMENIS

2017.04.25 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P9	191938,98	699994,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		191778,98	698595,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		151458,44	561328,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		39847,87	131735,73
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		46,62	690,55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		426,05	4840,54
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		160,00	1399,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		160,00	1399,64
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P10	191938,98	699993,79
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		170688,81	618617,77
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2075,58	9058,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10778,50	25762,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		6,70	202,30
V.	TRANSPORTO		482,91	1946,05
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		594,88	908,87
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2262,02	22965,96
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		2325,58	11171,42
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2344,00	8980,78
XIV.	KITOS		380,00	380,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		0,00	1,02
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			-1,02
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

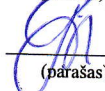
Buhalterė

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 PAGRINDINĖ MOKYKLA, 160917874

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vilniaus g.46, Pasvalys

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017.03.31 D. DUOMENIS**

2017.04.25 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		212937,76	215013,34
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	212937,76	215013,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		209093,85	210751,53
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		1554,09	1789,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2289,82	2471,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		106007,00	33947,77
I.	Atsargos	P3	808,02	489,09
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		808,02	489,09
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	968,38	1215,91
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P5	102614,78	30277,70
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		101591,10	30277,70
III.6	Kitos gautinos sumos		1023,68	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P6	1615,82	1965,07
	IŠ VISO TURTO:		318944,76	248961,11
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P7	216329,98	218683,41
I.	Iš valstybės biudžeto		4941,92	5244,03
II.	Iš savivaldybės biudžeto		206545,31	208123,96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		416,33	462,95
IV.	Iš kitų šaltinių		4426,42	4852,47
E.	ISIPAREIGOJIMAI		102614,78	30277,70
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	102614,78	30277,70
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos 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		5837,73	3887,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		49978,60	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		46798,45	26390,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
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		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		318944,76	248961,11

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Aleksandra Tribulskienė

(vardas ir pavardė)

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	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):	5244,03	88601,36	0,00	14,96	0,00	0,00	-88918,43	0,00	0,00	0,00		4941,92
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4119,30		1522,51	14,96			-1614,85					
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1124,73	88601,36	-1522,51				-87303,58					4041,92
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	208123,96	28472,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-30050,80	0,00	0,00	0,00		206545,31
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	208032,78		1148,47				-2704,32					206476,93
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	91,18	28472,15	-1148,47				-27346,48					68,38
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):	462,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46,62	0,00	0,00	0,00		416,33
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	462,95						-46,62					416,33
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	4852,47	349,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-775,30	0,00	0,00	0,00		4426,42
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2887,40		349,25				-426,05					2810,60
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1965,07	349,25	-349,25				-349,25					1615,82
5.	Iš viso finansavimo sumų	218683,41	117422,76	0,00	14,96	0,00	0,00	-119791,15	0,00	0,00	0,00		216329,98

* 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**
2017m. kovo31 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Pasvalio Svalios pagrindinė mokykla, 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 Tetirvinių pradinių ir priešmokyklinių klasių skyrių, kurios adresas: Tetirvinių kaimas, Vaškų seniūnija, Pasvalio rajonas. Šiame skyriuje mokosi 17 mokinių, o Pasvalio Svalios pagrindinėje mokykloje 433 mokiniai.
3. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų mokykla neturi.
4. Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinį laikotarpio pabaigoje buvo 61 darbuotojai.
5. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. Pasvalio Svalios pagrindinės mokyklos 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 pagrindinė mokykla ataskaitiniu laikotarpiu nuo 2017 m. sausio 01 d. iki 2017 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. 2017m. 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 2017m. kovo 31 d. yra 212.937,76 Eurų. Negyvenamųjų pastatų likutinė vertė - 209.093,85, baldų ir biuro įrangos – 1.554,09 Eurų ir kitas ilgalaikis materialusis turtas - 2.289,82 Eurų.

Pastaba Nr. P3 Atsargos.

11. 2017m. kovo 31 d. atsargų likutis 808,02 Eurų, tai sudaro:
kuras – 50,09Eurų
atsarginės dalys – 2,90 Eurų
medžiagos ir žaliavos – 755,03 Eurų.

Pastaba Nr. P4 Išankstiniai apmokėjimai.

12. Išankstinių apmokėjimų sumą sudaro 968,38 Eurų. Už laikraščio „Darbas“ prenumeratą iki 2017m. pabaigos 37,64 Eurų ir „Panevėžio ryto“ prenumerata iki 2017 metų pabaigos 30,74 Eurais, taip pat 900,00 Eurų apmokėta už prekes.

Pastaba Nr. P5 Per vienerius metus gautinos sumos.

13. Per vienus metus gautinos sumos sudaro 102.614,77 Eurų. Sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto yra 101.591,10 Eurų, sukauptas atostoginių rezervas yra 46.798,45, skolos tiekėjams 4.814,05 bei DU ir sodros rezervas 49.978,60 Eurų. Taip pat 1.023,68 Eurų už suteiktas nemokamas maitinimo paslaugas mokiniams per kovo mėnesį.

Pastaba Nr. P6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

14. 2017m. kovo 31 d. pavedimų sąskaitoje likusios lėšos – 1.615,82 Eurais, tai sudaro iš 2% likusios lėšos 1.598,98 Eurais ir dar likę 16,84 Eurų nepanaudoti projekto „Mažiau šiukšlių“

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 2017 metų I-ą ketvirtį nemokamai gauta turto už 14,96 Eurais.

Pastaba Nr. P8 Trumpalaikiai įsipareigojimai.

17. Pasvalio Svalios pagrindinė mokykla 2017m. kovo 31 d. turi trumpalaikių įsipareigojimų – 102.614,78 Eurų.

18. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 49.978,60, t.y.:
mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams – 30.448,93 Eurais
mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 11.751,95 Eurais
mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 4.105,18 Eurais
mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 3.672,54 Eurais

sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sumos – 46.798,45 Eurais

19. Tiekėjams mokėtinos sumos – 5.837,73 Eurais, iš jų iš savivaldybės biudžeto 4.814,05 Eurais ir 1.023,68 iš valstybės biudžeto nemokamas mokinių maitinimas. Didžiausios skolos AB „ESO“ – 632,73 Eurų, AB „Panevėžio energija“ – 2.654,37 Eurų ir kitos skolos. Skolų, ilgesnių kaip 45 dienos, mokykla neturi.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. P9 Pagrindinės veiklos pajamos.

20. Ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamas sudaro 191.938,98 Eurais, tai yra gautos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 151.458,44 Eurais, iš savivaldybės biudžeto - 39.847,87 Eurais, iš ES – 46,62 Eurais, iš kitų finansavimo šaltinių – 426,05 Eurais bei pagrindinės veiklos kitos pajamos 160,00 Eurų (už patalpų nuomą).

Pastaba Nr.P10 Pagrindinės veiklos sąnaudos.

21. Ataskaitoje rodomos visos per ataskaitinį laikotarpį patirtos pagrindinės veiklos sąnaudos, tai yra 191.938,98 Eurais. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 170.688,81, ilgalaikio turto nusidėvėjimo 2.075,58, komunalinių paslaugų ir ryšių 10.778,50, komandiruočių 6,70, transporto 482,91, kvalifikacijos kėlimo 594,88, sunaudotų atsargų savikaina 2.262,02 ir socialinių išmokų 2.325,58Eurais.

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

Direktorius



Aleksandra Tribulskienė

Buhalterė



Gitana Bartkevičiūtė