

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

PASVALIO SVALIOS PAGRINDINĖ MOKYKLA

(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 2017.06.30 D. DUOMENIS

2017.07.19 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		210862,18	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	210862,18	215013,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		207436,17	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		1318,23	1789,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2107,78	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		10837,75	33947,77
I.	Atsargos	P3	498,48	489,09
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		498,48	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	1428,75	1215,91
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P5	6831,43	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		19,40	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		5999,41	30277,70
III.6	Kitos gautinos sumos		812,62	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P6	2079,09	1965,07
	IŠ VISO TURTO:		221699,93	248961,11
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P7	214868,50	218683,41
I.	Iš valstybės biudžeto		5455,18	5244,03
II.	Iš savivaldybės biudžeto		205526,93	208123,96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		369,71	462,95
IV.	Iš kitų šaltinių		3516,68	4852,47
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P8	6812,03	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		6812,03	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	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 mokėtinų sumos		5515,64	3887,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		1296,39	26390,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	<i>pg</i>	19,40	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		19,40	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		19,40	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		221699,93	248961,11

L. e. d. pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

[Signature]
(parašas)

[Signature]
(parašas)

Naucka Lelienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vardas ir pavardė) *Antė*

(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 20170630

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
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):	5244,03	330431,12	0,00	14,96	0,00	0,00	-330234,93	0,00	0,00	0,00	5455,18	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4119,30		5189,21	14,96			-5832,82				3490,65	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1124,73	330431,12	-5189,21				-324402,11				1964,53	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	208123,96	69941,39	0,00	10,00	0,00	0,00	-72548,42	0,00	0,00	0,00	205526,93	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	208032,78		3362,28	10,00			-6638,56				204766,50	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	91,18	69941,39	-3362,28				-65909,86				760,43	
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	-93,24	0,00	0,00	0,00	369,71	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	462,95						-93,24				369,71	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	4852,47	1782,19	0,00		0,00	0,00	-3117,98	0,00	0,00	0,00	3516,68	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2887,40		1482,19				-1635,79				2733,80	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1965,07	1782,19	-1482,19				-1482,19				782,88	
5.	Iš viso finansavimo sumų	218683,41	402154,70	0,00	24,96	0,00	0,00	-405994,57	0,00	0,00	0,00	214868,50	

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

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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 2017.06.30 D. DUOMENIS

2017.09.04 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P10	381186,73	392223,35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		380724,49	391627,71
I.1.	Iš valstybės biudžeto		306737,53	315879,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		72257,93	73183,68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		93,24	597,31
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1635,79	1967,07
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		462,24	595,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		462,24	595,64
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P11	381167,13	392078,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		341897,01	347413,24
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4151,16	4689,66
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14457,94	14449,51
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		85,21	41,04
V.	TRANSPORTO		900,39	916,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		973,76	465,76
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9251,69	10911,39
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		4420,18	8228,95
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4649,79	4962,53
XIV.	KITOS		380,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS	P12	19,60	144,92
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		-0,20	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		19,40	144,92
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		19,40	144,92
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

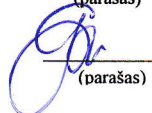
Buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

 Aleksandra Tribulskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

 Gitana Bartkevičiūtė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**
2017m. birželio 30 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 60 darbuotojų.

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. 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. 2017m. 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. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto įsigyta nebuvo. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2017m.birželio 30 d. yra 210.862,18 Eurų. Negyvenamųjų pastatų likutinė vertė - 207.436,17, baldų ir biuro įrangos - 1.318,23 Eurų ir kitas ilgalaikis materialusis turtas - 2.107,78 Eurų.

Pastaba Nr. P3 Atsargos.

11. 2017m. birželio 30 d. atsargų likutis 498,48 Eurų, tai sudaro:
kuras – 31,90Eurų
atsarginės dalys – 2,90 Eurų
medžiagos ir žaliavos – 463,68 Eurų.

Pastaba Nr. P4 Išankstiniai apmokėjimai.

12. Išankstinių apmokėjimų sumą sudaro 1.428,75 Eurų. Už laikraščio „Darbas“ prenumeratą iki 2017m. pabaigos 25,10 Eurų ir „Panevėžio ryto“ prenumerata iki 2017 metų pabaigos 20,48 Eurais, taip pat 900,00 Eurų apmokėta už prekes UAB „Master tols“, 222,90 Eurų leidyklai „Žara“, 44,00 Eurai AB „Panevėžio rytui“ už 2018m. prenumeratą ir 216,27 Eurų mokestis nuo darbo užmokesčio.

Pastaba Nr. P5 Per vienerius metus gautinos sumos.

13. Per vienus metus gautinos sumos sudaro 6.831,43 Eurų. Gautinos sumos už turto nuomą sudaro 19,40 Eurų, sukauptos gautinos sumos yra 5.999,41 Eurais, iš jų 4.703,02 Eurų sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto ir sukauptas atostoginių rezervas 1.296,39 Eurais, kitos gautinos sumos 812,62 Eurai.

Pastaba Nr. P6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

14. 2017m. birželio 30 d. sąskaitose likusios lėšos - 2.079,09 Eurais. Tai sudaro savivaldybės biudžeto lėšos – 873,99 Eurais ir pavedimų lėšos – 1.205,10 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 2017 metų I ir II ketvirtį nemokamai gauta turto už 24,96 Eurą.

Pastaba Nr. P8 Trumpalaikiai įsipareigojimai.

17. Pasvalio Svalios pagrindinė mokykla 2017m. birželio 30 d. turi trumpalaikių įsipareigojimų – 6.812,03 Eurų.

18. Tiekėjams mokėtinos sumos – 5.515,64 Eurais, iš jų iš savivaldybės biudžeto 4.703,02 Eurais ir 490,40 Eurų iš valstybės biudžeto nemokamas mokinių maitinimas bei likę nepanaudoti projekto pinigai 322,22 Eurais. Skolų, ilgesnių kaip 45 dienos, mokykla neturi.

19. Sukauptos mokėtinos sumos yra 1.296,39 Eurais.

Pastaba Nr. P9 Grynasis turtas.

20. Einamųjų metų perviršis yra 19,40 Eurų. Jis susidaro dėl pirkejų neapmokėtų skolų.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. P10 Pagrindinės veiklos pajamos.

21. Ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamas sudaro 381.186,73 Eurais, tai yra gautos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 306.737,53 Eurais, iš savivaldybės biudžeto - 72.257,93 Eurais, iš ES – 93,24 Eurais, iš kitų finansavimo šaltinių – 1.635,79 Eurais bei pagrindinės veiklos kitos pajamos 462,24 Eurų (už patalpų nuomą).

Pastaba Nr.P11 Pagrindinės veiklos sąnaudos.

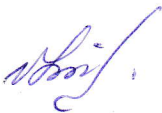
22. Ataskaitoje rodomos visos per ataskaitinį laikotarpį patirtos pagrindinės veiklos sąnaudos, tai yra 381.167,13 Eurais. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 341.897,01Eurų, ilgalaikio turto nusidėvėjimo 4.151,16 Eurų, komunalinių paslaugų ir ryšių 14.457,94 Eurais, komandiruočių 85,21 Eurais, transporto 900,39 Eurais, kvalifikacijos kėlimo 973,76 Eurais, sunaudotų atsargų savikaina 9.251,69 Eurais ir socialinių išmokų 4.420,18Eurais.Kitų paslaugų sąnaudas sudaro 4.649,79 Eurais ir kitos sąnaudos 380,00 Eurų.

Pastaba Nr.P12 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

23. Einamųjų metų perviršis – 19,60 Eurų

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

L. e. direktoriaus pareigas



Vaida Lelienė

Buhalterė



Gitana Bartkevičiūtė

Informacijos, reikalingos Lietuvos Respublikos savivaldybių išduoti finansinėms ataskaitoms sudaryti, pateikimo taisyklių 7 priedas

(Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitos forma S7)

PASVALIO SVALIOS PAGRINDINĖ MOKYKLA, įm.kodas 190617874

(įstaigos pavadinimas, kodas)

2017-07-19 Nr. _____
(data)

Vilniaus g. 46, Pasvalys
(sudarymo vieta)

Didžiosios knygos sąskaitos numeris	Didžiosios knygos sąskaitos pavadinimas	Sukauptos gautinos iš savivaldybės išdo sumos					Laikotarpio pabaigos likutis (3+4-5-6)
		Laikotarpio pradžios likutis	Pervesta į išdą grąžintinių iš išdo sumų	Gauta iš išdo sumų	Grąžintinių sumų pokytis		
1	2	3	4	5	6	7	
7313001	Kitos apskaič. turto naudojimo paj.	0	223,68	223,68	0	0	
	IŠ VISO:		223,68	223,68			

L.e.direktoriaus pareigas

(vadovo ar jo įgalioto asmens pareigos)

Vaida Lelienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) ar jo įgalioto asmens
pareigos)

Gitana Bartkevičiūtė

(vardas ir pavardė)