

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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 2017.09.30 D. DUOMENIS

2017.10.20 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		208801,25	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	208801,25	215013,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		205778,49	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		1082,37	1789,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1940,39	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		77208,98	33947,77
I.	Atsargos	P3	395,68	489,09
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		395,68	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	1134,12	1215,91
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P5	73834,37	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, turtą, paslaugas		324,56	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		72854,05	30277,70
III.6	Kitos gautinos sumos		655,76	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P6	1844,81	1965,07
	IŠ VISO TURTO:		286010,23	248961,11
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P7	212175,86	218683,41
I.	Iš valstybės biudžeto		3902,04	5244,03
II.	Iš savivaldybės biudžeto		204408,01	208123,96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		323,09	462,95
IV.	Iš kitų šaltinių		3542,72	4852,47
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P8	73868,25	30277,70
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		73868,25	30277,70
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
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 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		11650,93	3887,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		52504,23	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9713,09	26390,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		-33,88	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		-33,88	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-33,88	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		286010,23	248961,11

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Aleksandra Tribulskienė
(vardas ir pavardė)

(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 2017.09.30 D. DUOMENIS

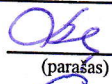
2017.10.23 Nr.
(data)

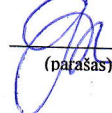
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P9	505319,97	499372,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		504397,76	498445,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		396763,07	396272,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		105346,93	97121,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		139,86	643,93
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2147,90	4407,37
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		922,21	927,07
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		922,21	927,07
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P10	505353,65	499255,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		441349,31	442209,59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6212,09	6873,84
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15964,42	16243,34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		357,73	77,44
V.	TRANSPORTO		3853,85	1305,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1071,56	533,56
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21313,83	16059,95
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		5075,94	8984,21
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9774,92	6967,92
XIV.	KITOS		380,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P11	-33,68	117,72
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-33,88	117,72
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-33,88	117,72
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)

(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):	5244,03	365540,86	0,00	71,00	0,00	0,00	-366953,85	0,00	0,00	0,00	3902,04	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4119,30		10534,17	71,00			-11706,81				3017,66	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1124,73	365540,86	-10534,17				-355247,04				884,38	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	208123,96	88179,59	0,00	28,50	0,00	0,00	-91924,04	0,00	0,00	0,00	204408,01	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	208032,78		9598,04	28,50			-14474,79				203184,53	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	91,18	88179,59	-9598,04				-77449,25				1223,48	
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	-139,86	0,00	0,00	0,00	323,09	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	462,95						-139,86				323,09	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	4852,47	830,00	0,00	8,15	0,00	0,00	-2147,90	0,00	0,00	0,00	3542,72	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2887,40		1924,00	8,15			-2147,90				2671,65	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1965,07	830,00	-1924,00								871,07	
5.	Iš viso finansavimo sumų	218683,41	454550,45	0,00	107,65	0,00	0,00	-461165,65	0,00	0,00	0,00	212175,86	

* 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. 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 turi Tetirvinių pradinių ir priešmokyklinių klasių skyrių, taip nuo šių metų rugsėjo 01 d. pradėjo veikti ir ikimokyklinio ugdymo grupė, kurios adresas: Tetirvinių kaimas, Vaškų seniūnija, Pasvalio rajonas. Šiame skyriuje mokosi 14 mokinių, o Pasvalio Svalios progimnazijoje 423 mokiniai.

3. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų mokykla neturi.

4. Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinį laikotarpio pabaigoje buvo 62 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 2017 m. sausio 01 d. iki 2017 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. 2017m. 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. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto įsigyta nebuvo. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2017m. rugsėjo 30 d. yra 208.801,25 Eurų. Negyvenamųjų pastatų likutinė vertė - 205.778,49, baldų ir biuro įrangos - 1.082,37 Eurų ir kitas ilgalaikis materialusis turtas - 1.940,39 Eurų.

Pastaba Nr. P3 Atsargos.

11. 2017m. rugsėjo 30 d. atsargų likutis 395,68 Eurų, tai sudaro:
kuras – 74,79Eurų
atsarginės dalys – 2,90 Eurų
medžiagos ir žaliavos – 317,99 Eurų.

Pastaba Nr. P4 Išankstiniai apmokėjimai.

12. Išankstinių apmokėjimų sumą sudaro 1.134,12 Eurų. Už laikraščio „Darbas“ prenumeratą iki 2017m. pabaigos 12,56 Eurų ir „Panevėžio ryto“ prenumerata iki 2017 metų pabaigos 10,22 Eurais, taip pat 700,77 Eurų apmokėta už prekes UAB „Alma Litera“, 319,57 Eurų UAB „Artom“, 44,00 Eurais AB „Panevėžio rytui“ už 2018m. prenumeratą ir 47,00 Eurais UAB „Gudragalviui“.

Pastaba Nr. P5 Per vienerius metus gautinos sumos.

13. Per vienus metus gautinos sumos sudaro 73.834,37 Eurų. Gautinas sumas už vaikų darželio lankymą ir maitinimą sudaro 324,56 Eurų, sukauptos gautinos sumos yra 72.854,05 Eurais, iš jų 63.140,96 Eurų sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto ir sukauptas atostoginių rezervas 9.713,09 Eurais, kitos gautinos sumos (nemokamas mokinių maitinimas) 655,76 Eurais.

Pastaba Nr. P6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

14. 2017m. rugsėjo 30 d. sąskaitose likusios lėšos – 1.844,81 Eurais. Tai sudaro savivaldybės biudžeto lėšos – 973,74 Eurais ir pavedimų lėšos – 871,07Eurais.

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 tris ketvirčius nemokamai gauta turto už 107,65 Eurą.

Pastaba Nr. P8 Trumpalaikiai įsipareigojimai.

17. Pasvalio Svalios progimnazija 2017m. rugsėjo 30 d. turi trumpalaikių įsipareigojimų – 73.868,25 Eurais.

18. Tiekėjams mokėtinos sumos – 11.650,93 Eurais, iš jų savivaldybės biudžeto lėšos 10.636,73 Eurais, 655,76 Eurų valstybės biudžeto nemokamas mokinių maitinimas, 258,44 Eurų už darželio vaikų maitinimą ir 100,00 Eurų iš pavedimų lėšų.

19. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 52.504,23 Eurais.:
mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams – 31.767,48 Eurais
mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 12.297,87 Eurais
mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 4.511,60 Eurais
mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 3.927,27 Eurais. Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos 9.713,09 Eurais.
Skolų, ilgesnių kaip 45 dienos, progimnazija neturi.

Pastaba Nr. P9 Grynasis turtas.

20. Einamųjų metų nuostolis yra 33,88 Eurų. Jis susidarė, nes progimnazija patyrė sąnaudas, bet jos nebuvo padengtos.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. P10 Pagrindinės veiklos pajamos.

21. Ataskaitoje pagrindines veiklos pajamas sudaro 505.319,97 Eurais, tai yra gautos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 396.763,07 Eurais, iš savivaldybės biudžeto - 105.346,93 Eurais, iš ES – 139,86 Eurais, iš kitų finansavimo šaltinių – 2.147,90 Eurais bei pagrindinės veiklos kitos pajamos 922,21 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 nuostolis – 33,68 Eurų

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

Direktorius



Aleksandra Tribulskienė

Buhalterė



Gitana Bartkevičiūtė

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

(Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitos forma S7)

PASVALIO SVALIOS PROGIMNAZIJA, įm. kodas 190617874

(įstaigos pavadinimas, kodas)

2017-10-23 Nr. _____
(data)

Vilniaus g. 46, Pasvalys
(sudarymo vieta)

Didžiosios knygos sąskaitos numeris	Didžiosios knygos sąskaitos pavadinimas	Sukauptos gautinos iš savivaldybės išdų sumos				Laikotarpio pabaigos likutis (3+4-5-6)
		Laikotarpio pradžios likutis	Pervesta į išdą gražintinių iš išdų sumų	Gauta iš išdų sumų	Gražintinių sumų pokytis	
1	2	3	4	5	6	7
7313001	Kitos apskaič. turto naudojimo paj.	0	154,81	154,81	0	0
	IŠ VISO:		154,81	154,81		

Direktorius
(vadovo ar jo įgalioto asmens pareigos)

Aleksandra Tribulskienė
(vardas ir pavardė)

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

Gitana Bartkevičiūtė
(vardas ir pavardė)