

PASVALIO SVALIOS PROGIMNAZIJA
Įmonės kodas 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalys

2017 m. gruodžio 31 d.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Nuo 2017 metų rugsėjo 01 dienos mokyklos tipas ir pavadinimas pakeistas Iš Pasvalio Svalios pagrindinės mokyklos į Pasvalio Svalios progimnaziją. Mokykla yra savivaldybės turto įsteigta sąvarankiška švietimo įstaiga, teikianti formaliojo ir neformaliojo švietimo paslaugas, kodas 190617874.

Adresas: Vilniaus g. 46, Pasvalys.

Pasvalio Svalios progimnazija turi Tetirvinių pradinių ir priešmokyklinių klasių skyrių, kurio adresas: Tetirvinių kaimas, Vaškų seniūnija, Pasvalio rajonas. Nuo 2017 metų rugsėjo 01 d. Tetirviniuose atidaryta ikimokyklinio ugdymo grupė, kurią lanko 11 vaikų.

Mokykla yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinių antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto ugdymo ataskaitų rinkimus.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 m. gruodžio 31 d. duomenis ir teikiamas už pilnus 2017 biudžetinius metus.

Ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 60. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos nacionaline valiuta – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Mokykla, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2010 m. sausio 22 d. įsakymu Nr.V-123. apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, mokykla vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa Finisa, kuri pritaikyta apskaitai pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašų didžiojoje knygoje. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Rengiant 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinį, reikšminga suma yra laikoma tokia suma, kuri yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės, t.y. 3.560,59 eurų.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodoma įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti, vadovaujantis Pasvalio r. savivaldybės administracijos direktoriaus 2009 m. gruodžio 1 d. įsakymu Nr. DV-739:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	1
2.	Kitas nematerialusis turtas	1

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetą, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto ministerijos tvarkos apraše.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, vadovaujantis Pasvalio r. savivaldybės administracijos direktoriaus 2009 m. gruodžio 1 d. įsakymu Nr. DV-739 ir 2010 m. sausio 29 d. įsakymu Nr. DV-76;

Eil. nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Pastatai	
1.1.	Mokyklos pastatai	100
1.2.	Kiti pastatai	25
2.	Mašinos ir įrenginiai	
2.1.	Apsaugos įranga	5

3.	Baldai ir biuro įranga	
3.1.	Baldai	9
3.2.	Kompiuterinė įranga	4
4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
4.1.	Pianinai	15
4.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5
4.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
4.4.	Styginiai, akordeonai	8

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Atsargų įsigijimas apskaitoje registruojamas pagal atsargų įsigijimo dokumentus (sąskaitas faktūras, perdavimo aktus) dokumento sudarymo data.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje įforminamas atsargų nurašymo aktais paskutinę kiekvieno kalendorinio mėnesio dieną.

Knygų, vadovėlių bei kitų leidinių apskaita tvarkoma vadovaujantis 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ nuostatomis.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduotojo naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojimo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai mokykla įgyja teisę gauti pinigų ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Gautos sumos pirminio pripažinimo metu yra vertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus, juos pagrindžiančius dokumentus.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog mokykla gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Kompensacija už patirtas komunalines išlaidas nepripažįstama pajamomis, bet mažina pripažintas sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną pagal to mėnesio darbo užmokesčio žiniaraštį.

Sukauptos atostoginių sąnaudos registruojamos kiekvieno ketvirčio paskutinę dieną. Pasibaigus metams, sukaupta atostoginių ir socialinio draudimo įmokų suma inventorizuojama ir, jeigu reikia, patikslinama.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P2. Informacija pagal segmentus.

Mokyklos turtas ir finansavimo sumų pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai priskiriami švietimo segmentui.

2017 metais pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 726.580,18 Eurais, t.sk. 7.390,62 Eurais nemokamas mokinių maitinimas. 2016 metų sąnaudos – 699.993,79 Eurais, t. sk. nemokamo maitinimo 11.171,42 Eurais. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2017 metais sudaro 8.243,47 Eurais, o 2016 metais buvo 9.058,00 Eurais. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos: 2017m - 23.737,15 Eurais, o 2016 m. – 25.762,64 Eurais. Komandiruočių sąnaudos 2017m. – 806,53 Eurais, o 2016 m. – 202,30 Eurais. Transporto sąnaudos 2017 metais sudaro 5.511,45 Eurais, o 2016 metais - 1.946,05 Eurais. Kvalifikacijos sąnaudos 2017m. - 1.613,55, o 2016 metais 908,87 Eurais. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 2017 metais 42.308,97 Eurais, 2016 metais - 22.965,96.

Pastaba Nr. P3. Nematerialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį mokykla ilgalaikio nematerialiojo turto neįsigijo ir neperdavė.

2017m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina:

Eil. Nr.	Turto grupės pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena(Eur.)
1.	Programinė įranga	273,40	273,40
2.	Kitas nematerialusis turtas	1638,95	1638,95
	Iš viso:	1912,35	1912,35

Pastaba Nr. P4. Ilgalaikis materialusis turtas.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2017-12-31d. yra 207.494,87 Eurai. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigytas turtas t.y. staklės sumoje 725,00 Eurai, kurios priskirtos kitam ilgalaikiam materialiajam turtui, nusidėvėjimo normatyvas 6 metai. 2017 m. gruodžio 29 d. buvo nurašyta nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto už 9.710,75 Eurą.

Nr.	Inventorinis Nr.	Turto pavadinimas	Suma
Kompiuterinė įranga			
1.	1400036	Nešiojamas kompiuteris	764,60
2.	1400098	Projektorius BenQ	579,24
3.	1400099	Projektorius BenQ	579,24
4.	1400100	Projektorius BenQ	579,24
5.	1400102	Projektorius BenQ	579,24
6.	1400103	Projektorius BenQ	579,24
7.	1400105	Projektorius BenQ	579,24
8.	1400107	Projektorius BenQ	578,27
9.	1400124	Projektorius BenQ	530,01
10.	1400128	Projektorius BenQ	530,01
11.	1400120	Multimedija Toshiba x100	306,55
12.	1400168	Spausdinimo aparatas Epson	294,37
13.	1600135	Kopijavimo aparatas Minolta	354,99
14.	1400047	Interaktyvioji lenta	813,83
15.	1600063	Nešiojamas grafoprojektorius	300,92
16.	1600064	Kopijavimo aparatas Samsung	423,71
		viso:	8.372,70
Kita biuro įranga			
17.	1600015	Televizorius	344,65
18.	1600060	Televizorius Panasonic	393,88
19.	1600062	Vaizdo kamera Sony	599,52
		viso:	1.338,05
		Iš viso:	9.710,75

2017 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialiojo turto įsigijimo savikaina:

Eil. Nr.	Turto grupės pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Mašinos ir įrengimai (signalizacija)	7.095,17
2.	Kompiuterinė įranga	55.719,03
3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	18.513,46

	Iš viso:	81.327,66
--	-----------------	------------------

Mokykla pagal panaudos sutartį nuo 2017m. rugsėjo 01d.yra išnuomojusi UAB "Pas Rimą" dalį mokyklos pastato, t.y. 65,76 m., kur maitinami mokyklos mokiniai. Pagal panaudos sutartį gautas turtas yra mikroautobusas, kurio likutinė vertė yra 26.868,34 Eur, žemės vertė 37.431,94 Eur. Sutartis sudaryta su programa "Eksitonas" – 1 Eur. Pagal panaudos sutartį perduota dalis m-klos pastato ir Tetirvinų katilinė.

Pastaba Nr. P8. Atsargos.

Per 2017 metus atsargų buvo įsigyta už 44.365,24 Eurų ir nurašyta už 44.246,58 Eurų. Iš savivaldybės nemokamai gauta atsargų už 118,66 Eurų. Atsargų likutis 2017.12.31 yra 81,68 Eurą, tai yra kuro – 28,44 Euro, medžiagų ir žaliavų – 53,24 Eurų. Atsargų likutis palyginus su 2016 metais, mažesnis 400,00 Eurų..

Eil. Nr.	Turto grupės pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena(Eur.)
1.	Medžiagos ir žaliavos	81,68	489,09
	Iš viso:	81,68	489,09

Pastaba Nr. P9 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų sumą sudaro 797,77 Eurų. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes sudaro 455,77 Eurą, taip pat kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (už spaudos prenumeratą ateinantiems metams) sudaro 342,00 Eurą, iš jų 67,00 Eurai prenumeratai „Teisės žinios“ ir 275,00 Eurai „Vyturio“ skaitmeninių knygų bibliotekos prenumerata. 2016.12.31 išankstinių apmokėjimų sumą sudarė 1.215,91 Eurų..

Pastaba Nr. P10. Gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos sudaro 34.097,17 Eurą. Iš jų: sukauptos atostoginių finansavimo pajamos sudaro 32.674,88 Eurą, o tiekėjams sukauptos finansavimo sumos sudaro 1.142,53 Eurą. Taip pat liko nesumokėta sąskaita, išrašyta 2017 metų gruodžio mėnesį už suteiktas transporto paslaugas sumoje 28,90 Eurų, taip pat 250,86 Eurai gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigose..

Eil. Nr.	Per vienerius metus gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena(Eur.)
1.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	34.097,17	30.277,70
	Iš viso:	34.097,17	30.277,70

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų likutis kas metais yra beveik vienodas, nes yra likę neišleisti 2% pinigai. Tai 2% pinigų likutis bei už suteiktas paslaugas gauti pinigai. 2017 m. gruodžio 31 d. banko sąskaitų likutis:

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena(Eur.)
1.	Kitų šaltinių lėšos (pavedimų lėšos) 2%	1.842,43	1.965,07
2.	Įplaukos už paslaugas (spec. lėšos)	203,69	0,00
		2.046,12	1.965,07

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Palyginus su 2016 metais per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumų gauta 24.423,14 Eurais daugiau. Padidėjimą sudaro MMA didėjimas, taip pat nuo rugsėjo 01 d. Tetirvinuose atidaryta ikimokyklinio ugdymo grupė, kuriai įrengti skirta 3,5 tūkst. Eurų ūkiniam inventoriui įsigyti, įsteigtas 1 auklėtojos padėjėjos etatas ir 0,5 etato ikimokyklinio ugdymo pedagogo. Gautos finansavimo sumos.:

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	2017 m. Suma (Lt)	2016 m. Suma (Lt)
1.	Valstybės biudžeto lėšos, iš jų:	568.390,62	561.071,42
	Mokinio krepšeliui finansuoti	561.000,00	549.900,00
	Nemokamam mokinių maitinimui	7.390,62	11.171,42
2.	Savivaldybės biudžeto lėšos, iš jų:	141.705,00	123.100,00
	Savarankiškosioms funkcijoms finansuoti	139.900,00	122.100,00
	Projektams vykdyti	1.805,00	1.000,00
3.	Europos sąjungos lėšos	0,00	0,00
4.	Kitų šaltinių lėšos	2.022,36	3.523,42
	Projektams vykdyti	830,00	2.037,19
	2 proc. pajamų mokesčio	1.192,36	1.486,23
	Iš viso:	712.117,98	687.694,84

2017 metais buvo išmokėtos 6 mėn. išėtinės kompensacijos dviem pedagogėms Pastaraisiais metais buvo nupirkti 4 kompiuteriai, 6 projektorius, 15 planšetinių kompiuterių vadovėlių, grožinės literatūros, mokyklinių stalų, spintų, kas ir sudaro padidėjimą.

Iš savivaldybės biudžeto savarankiškomis funkcijoms finansuoti 2017 metais gauta daugiau negu 2016 metais. Padidėjimą sudaro iš SB skirta 14.200,00 Eurų pedagogų darbo užmokesčiui ir sodrai, MMA padidėjimas, taip pat dviejų pedagogų išėtinėms kompensacijoms išmokėti už 6 mėnesius buvo skirta 2/3sumos iš biudžeto

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikės mokėtinės sumos.

Tiekėjams mokėtinės sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1.327,27 Eurų.

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena(Eur.)
1.	Už ryšių paslaugas	60,61	60,41
2.	Už transporto kūrą	93,03	54,87
3.	Už komunalines paslaugas	659,37	3.607,98
4.	Už kitas paslaugas	514,26	164,23
	Iš viso:	1.327,27	3.887,49

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena(Eur.)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	-	-
2.	Mokėtinos įmokos Sodrai (9 proc.)	-	-
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	-	-
4.	Mokėtinos darbdavio įmokos Sodrai	-	-
	Iš viso:	-	-

Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena(Eur.)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	25.040,03	20148,26
2.	Sukauptos įmokų Sodrai sąnaudos	7.634,85	6241,95
	Iš viso:	32.674,88	26390,21

Pastaba Nr.P18. Grynasis turtas

Grynąjį turtą sudaro 298,71 Eurais, tai yra išrašyta, bet neapmokėta iki metų pabaigos sąskaita sumoje 28,90 Eurų už transporto paslaugas, už darželį priskaičiuotos pajamos už gruodžio mėnesio lankymą sumoje 66,12 Eurų ir 203,69 Eurais spec. lėšų sąskaitoje likę pinigai metų pabaigoje.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Pajamos palyginus su 2016 metais padidėjo 1.237,75 Eurais. Padidėjimą sudaro pajamos už darželį.

Eil. Nr.	Turto naudojimo sąnaudos	2017 m. Suma (Eur.)	2016 m. Suma (Eur.)
1.	Už kabinetų, salės, valgyklos nuomą	1.081,82	829,90
2.	Už mokyklinio autobuso nuomą	309,93	327,50
3.	Už darželio maitinimą ir lankomumą	1.145,64	0,00
4.	Už paslaugas	0,00	242,24
5.	Kitos pajamos	100,00	0,00
	Iš viso:	2.637,39	1.399,64

Pastaba Nr. P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo .

Darbo užmokesčio, atostoginių , ligos pašalpų, socialinio draudimo sąnaudų, socialinio draudimo nuo atostoginių sąnaudos didesnės 4.818,25 Eurais. 2017 metais buvo išmokėtos 6 mėnesių išeitinės kompensacijos 2 pedagogėms sumoje 8.100,00 Eurų.

Eil. Nr.	Sąnaudos	2017 m. Suma (Eur.)	2016 m. Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio:	408.721,95	401.430,00
	t.sk. išeitinių išmokų	9.131,28	1.866,72
2.	Atostoginių	67.616,58	70.627,71
3.	Ligos pašalpos	790,80	316,47

4.	Soc. parama	380,00	380,00
5.	Socialinio draudimo nuo darbo užmokesčio:	125.756,01	124.363,15
	Iš jų nuo išeitinių išmokų	2.783,21	0,00
6.	Socialinio draudimo nuo atostoginių	20.550,68	21.880,44
	Iš viso:	623.816,02	618.997,77
7.	Vidutinis darbuotojų skaičius	60	63

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sumažėjo 2.025,49 Eurais. Mažesnės elektros ir vandens sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	2017 m. Suma (Eur.)	2016 m. Suma (Eur.)
1.	Šildymo	16.254,73	16711,63
2.	Elektros energijos	4.715,42	5998,61
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	721,79	1016,90
4.	Ryšių paslaugos	738,82	727,95
5.	Kitų komunalinių patarnavimų	1306,39	1307,55
	Iš viso:	23.737,15	25762,64

Transporto sąnaudos 2017 metais žymiai didesnės, negu 2016 metais, kadangi buvo remontuojamas mokyklinis autobusas, kurio remontui išleista apie 3 tūkst. Eurų.

Eil. Nr.	Sąnaudos	2017 m. Suma (Eur.)	2016 m. Suma (Eur.)
1.	Transporto kuro sąnaudos	1.200	1704,08
2.	Transporto remonto ir kitos sąnaudos	3.047,77	71,38
3.	Transporto atsarginių dalių sąnaudos	1.263,68	170,59
	Iš viso:	5.511,45	1946,05

Pastaba Nr. P23. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

2017m. buvo sumokėta 1,50 Euro delpinigių už pavėluotai praveistus pinigus Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai, 2016m.-1,02 Euro.

Pastaba Nr. P24. Informacija apie įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiutomis.

Visa įsipareigojimų suma yra nacionaline valiuta – eurais.

Pridedama:

P2 Informacija pagal segmentus - 2 lapai

P3 Nematerialusis turtas - 1 lapas

P4 Ilgalais materialusis turtas – 2 lapai

P8 Atsargos – 2 lapai

P9 Išankstiniai apmokėjimai - 1 lapas

P10 Gautinos sumos – 1 lapas

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 1 lapas

P12 Finansavimo sumos – 1 lapas
P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos – 1 lapas
P21 Pagrindinės veiklos kito pajamos – 1 lapas
P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos – 1 lapas
P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos – 1 lapas
P24 Finansinės rizikos valdymas – 1 lapas

Direktorė



Aleksandra Tribulskienė

Buhalterė



Gitana Bartkevičiūtė

Pasvalio Svalties programavimas, 190617874, Vilnius g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. patalaidu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Viešos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147436601
DL: 2018-03-12 14:04:34

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros vadybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos											
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-719 189,56	-7 390,62	-726 580,18
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos									-623 436,01		-623 436,01
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-8 243,47		-8 243,47
1.4	Komandiruočių									-23 737,15		-23 737,15
1.5	Transporto									-806,53		-806,53
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-5 511,45		-5 511,45
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatacinių									-1 613,55		-1 613,55
1.8	Nuvertėjimo ir nuatylų sumų											
1.9	Sunaudojimo ir parduotų atsargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų									-42 308,97	-7 390,62	-42 308,97
1.11	Nuomos									0,00		-7 390,62
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-707 386,74	-7 390,62	-714 777,36
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-617 300,00		-617 300,00
3.1.3	Komandiruočių									-28 641,96		-28 641,96
3.1.4	Transporto									-800,00		-800,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-5 359,16		-5 359,16
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatacinių									-1 700,00		-1 700,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo									0,00		0,00
3.1.8	Socialinių išmokų									-40 486,79	-7 390,62	-40 486,79
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sunkiosios palikamos											
3.1.12	Kitos išmokos									-12 698,83		-12 698,83
												-400,00

(Visos sumos euraiš, jei nenurodyta kitaip)

DL: 2018-03-12 14:04:34

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

[illegible]

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Stralponiai	Pietrus darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir bankstiniai apmokejimai		Prestžas	B viso
				Potential ir kitas licencijos (išskyrus nurodytas 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Bankstiniai apmokejimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		273,40			1.638,95				1.912,35
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergupavimai (+/-)									
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		273,40			1.638,95				1.912,35
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-273,40		X	-1.638,95	X	X		-1.912,35
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaiciuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Suakauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)	X	-273,40		X	-1.638,95	X	X		-1.912,35
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15-16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00			0,00				0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			0,00				0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto suakaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

LGALAIKTO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamosios būklės vertybės	Mėsinės ir prenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitos ilgalaikės materialiosios turtas		Nebaigta statyba	Bankiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos ilgalaikės materialiosios turtas	Kitos vertybės			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išėjimo ir pasigaminimo avilainai anksčiau laikotarpio pradžioje			653,226,36			7,095,17			68,013,01		21,101,86			749,436,40
2	Išėjimai per anksčiau laikotarpį (2.1+2.2)											725,00			725,00
2.1	Prieto turto išėjimo avilainai											725,00			725,00
2.2	Neatlyginami gauto turto išėjimo avilainai anksčiau laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									-9,710,75					-9,710,75
3	Pardavto, perdoto ir nurašyto turto suma per anksčiau laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Pardavto														
3.2	Perdavto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergavimai (+/-)									-9,710,75					
5	Išėjimo ir pasigaminimo avilainai kiti pskyčiai														
6	Išėjimo ir pasigaminimo avilainai anksčiau laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4+5)			653,226,36			7,095,17			58,302,26		21,826,86			740,450,65
7	Sukauptas nusidėjęsio suma anksčiau laikotarpio pradžioje	X		-442,474,83			-7,095,17			-66,223,06	X	-18,630,00	X	X	-534,423,06
8	Neatlyginami gauto turto sukauptas nusidėjęsio suma*	X									X		X	X	
9	Apaikčiavta nusidėjęsio suma per anksčiau laikotarpį	X		-6,630,72						-943,22	X	-669,53	X	X	-8,243,47
10	Sukauptas pardavto, perdoto ir nurašyto turto nusidėjęsio suma (10.1+10.2+10.3)	X								9,710,75	X		X	X	9,710,75
10.1	Pardavto	X									X		X	X	
10.2	Perdavto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X		X	X	
11	Pergavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptas nusidėjęsio sumos kiti pskyčiai	X								9,710,75	X		X	X	9,710,75
13	Sukauptas nusidėjęsio suma anksčiau laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+/-11+12)	X		-440,105,55			-7,095,17			-57,455,53	X	-19,299,53	X	X	-532,955,78
14	Nuvertėjimo suma anksčiau laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	
15	Neatlyginami gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apaikčiavta nuvertėjimo suma per anksčiau laikotarpį	X									X				
17	Panikinta nuvertėjimo suma per anksčiau laikotarpį	X									X				
18	Sukauptas pardavto, perdoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Pardavto	X									X				
18.2	Perdavto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pskyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma anksčiau laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė anksčiau laikotarpio pradžioje		X	X			X	X							
23	Neatlyginami gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X			X	X							
24	Tikrosios vertės paskaidimo per anksčiau laikotarpį suma (+/-)		X	X			X	X				X	X	X	
25	Pardavto, perdoto ir nurašyto turto tikrosios vertės pokytis (25.1+25.2+25.3)		X	X			X	X				X	X	X	
25.1	Pardavto		X	X			X	X				X	X	X	
25.2	Perdavto		X	X			X	X				X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X			X	X				X	X	X	
26	Pergavimai (+/-)		X	X			X	X				X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pskyčiai		X	X			X	X				X	X	X	

* Kito subjekto sukaupia turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147436601
 D/L: 2018-03-12 14:04:34

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neličiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ukinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		489,09							
2	Išgryta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		44,365,24							489,09
2.1	Išgryto turto įsigijimo savikaina		44,246,58							44,365,24
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		118,66							44,246,58
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-44,772,65							118,66
3.1	Parduota									
3.2	Perleista (paskirstyta)									-44,772,65
3.3	Sunaudota veikloje		-44,772,65							
3.4	Kiti nurašymai									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai									
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		81,68							-44,772,65
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)									81,68
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma									
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)									
11.1	Parduota									
11.2	Perleista (paskirstyta)									
11.3	Sunaudota veikloje									
11.4	Kiti nurašymai									
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)									
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai									
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)									
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		81,68							81,68

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147436601
 D/L: 2018-03-12 14:04:34

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelectiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti			Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	489,09
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)									

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436601
D/L: 2018-03-12 14:04:34

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	797,77	1.215,91
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	455,77	1.215,91
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	342,00	
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	797,77	1.215,91

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147436601
 D/L: 2018-03-12 14:04:34

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	34,097,17	33,817,41	0,00	30,277,70	30,277,70			
1.1	Gautinos finansavimo sumos								
1.1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.2.1	Gautini mokesčiai								
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos								
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	279,76							
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	279,76							
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos								
1.5	Sukauptos gautinos sumos	33,817,41	33,817,41		30,277,70	30,277,70			
1.5.1	Iš biudžeto	33,817,41	33,817,41		30,277,70	30,277,70			
1.5.2	Kitos								
1.6	Kitos gautinos sumos								
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	34,097,17	33,817,41	0,00	30,277,70	30,277,70			

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436601
D/L: 2018-03-12 14:04:34

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	2.046,12		1.965,07	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.046,12		1.965,07	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	2.046,12		1.965,07	
5	Iš jų ištekliai fondų lėšos				

Pasvalio Savivaldybės prognozavimas, 196617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
ID: -214786601
DL: 2018-03-12 14:04:34

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gauti), išskyrus neįgyvendinamai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neįgyvendinamai gautas turas	Parduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių, susijusių su finansavimo sumų panaudojimo sąlygų pažeidimu	Finansavimo sumų grąžintos	Finansavimo sumų (gauti) patikslinimas	Kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	5.244,03	568.390,62	0,00	82,01			-570.281,84					3.434,82
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.119,30		29.177,02	82,01			-30.227,50					3.150,83
1.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti	1.124,73	568.390,62	-29.177,02				-540.054,34					283,99
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	208.123,96	141.705,00	0,00	28,50			-147.900,26					201.957,20
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	208.032,78		13.318,95	28,50			-19.869,81					201.510,42
2.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti	91,18	141.705,00	-13.318,95				-128.030,45					446,78
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	462,95						-186,48					276,47
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	462,95						-186,48					276,47
3.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	4.852,47	2.022,36	0,00	8,15			-2.334,72					4.548,26
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.887,40		2.059,85	8,15			-2.316,57					2.638,83
4.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti	1.965,07	2.022,36	-2.059,85				-18,15					1.909,43
5	Iš viso finansavimo sumų	218.683,41	712.117,98	0,00	118,66			-720.703,30					210.216,75

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio baigė, kaip praeitų metų, valdymo metų, t. y. finansavimo sumų pergrupavimas.

* Šioje eilutėje rodomas finansavimo sumų pergupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisykmas, valiutos kurso įtaką pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147436601
 D/L: 2018-03-12 14:04:34

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	1.327,27	223,36		3.887,49		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	32.674,88	7.634,85		26.390,21	6.241,95	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	32.674,88	7.634,85		26.390,21	6.241,95	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	34.002,15	7.858,21	0,00	30.277,70	6.241,95	

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436601
D/L: 2018-03-12 14:04:34

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos		
1.1	Pajamos iš rinkliavų	2.637,39	1.399,64
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos	2.537,39	1.399,64
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	100,00	
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.637,39	1.399,64

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147436601
 D/L: 2018-03-12 14:04:34

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-477.129,33	-472.374,18	-146.306,69	-146.243,59	60	63
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotąs, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-477.129,33	-472.374,18	-146.306,69	-146.243,59	60	63

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436601
D/L: 2018-03-12 14:04:34

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-1,50	-1,02
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-1,50	-1,02
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-1,50	-1,02

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436601
D/L: 2018-03-12 14:04:34

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai		
2	JAV doleriais	30.277,70	34.002,15
3	Kitomis		
4	Iš viso	30.277,70	34.002,15

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436601
D/L: 2018-03-12 14:04:34

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018 03 15 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		207.494,87	215.013,34
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	207.494,87	215.013,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		204.120,81	210.751,53
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		846,73	1.789,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.527,33	2.471,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		37.022,74	33.947,77
I	Atsargos	P08	81,68	489,09
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		81,68	489,09
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	797,77	1.215,91
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	34.097,17	30.277,70
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	P10	279,76	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		33.817,41	30.277,70
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.046,12	1.965,07
	IŠ VISO TURTO:		244.517,61	248.961,11

(tęsinys kitame puslapyje)

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	210.216,75	218.683,41
II	Iš savivaldybės biudžeto		3.434,82	5.244,03
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		201.957,20	208.123,96
IV	Iš kitų šaltinių		276,47	462,95
E	ISIPAREIGOJIMAI		4.548,26	4.852,47
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		34.002,15	30.277,70
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		34.002,15	30.277,70
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 biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	1.327,27	3.887,49
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	32.674,88	26.390,21
F	GRYNASIS TURTAS			
I	Dalininkų kapitalas	P18	298,71	0,00
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		298,71	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		298,71	0,00
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		244.517,61	248.961,11

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
(parašas)

Aleksandra Tribulskienė
(vardas ir pavardė)

Gitana Bartkevičiūtė
(vardas ir pavardė)

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436601
D/L: 2018-03-12 14:04:34

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018 03 15

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		726.880,40	699.994,81
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		724.243,01	698.595,17
I.1	Iš valstybės biudžeto		575.925,92	561.328,35
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		145.795,89	131.735,73
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		186,48	690,55
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.334,72	4.840,54
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.637,39	1.399,64
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.637,39	1.399,64
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-726.580,19	-699.993,79
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-623.436,02	-618.617,77
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-8.243,47	-9.058,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-23.737,15	-25.762,64
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-806,53	-202,30
V	TRANSPORTO		-5.511,45	-1.946,05
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.613,55	-908,87
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDOVŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-42.308,97	-22.965,96
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-7.390,62	-11.171,42
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-13.152,43	-8.980,78
XIV	KITOS		-380,00	-380,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		300,21	1,02
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-1,50	-1,02
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		298,71	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		298,71	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Aleksandra Tribulskienė

(vardas ir pavardė)

Gitana Bartkevičiūtė

(vardas ir pavardė)

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147436601
 D/L: 2018-03-12 14:04:34

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2017-03-15 Nr. (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojantiems subjektui					Patikimo valiuta ir tikslumas: euras	
			Dalinių kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumas dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitiems subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
5	Kiti sudaryti rezervai		X						
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalinių (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai		X	X	X				
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						0,00	0,00	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitiems subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
14	Kiti sudaryti rezervai		X						
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalinių (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X				
18	Kiti pokyčiai		X	X	X				
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						298,71	298,71	
	X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.						298,71	298,71	

Direktori
 (teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Būhalterė
 (vyrtausiasis būhalteris (būhalteris) ietu orivaloma nazal ietis aktus)

(parafas)
 (parafas)

Aleksandra Tribulskienė
 (vardas ir pavardė)
 Gita Bartkevičiūtė
 (vardas ir pavardė)

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147436601
 D/L: 2018-03-12 14:04:34

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017 03 15 Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašę ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3	4	5	6	7	9
I.1	Išlaikos		81,05	0,00	81,05	-1.265,56	-1.265,56
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		716.853,19	0,00	716.853,19	690.987,73	690.987,73
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto		711.417,98	0,00	711.417,98	687.694,84	687.694,84
I.1.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		567.690,62	0,00	567.690,62	561.071,42	561.071,42
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		141.705,00	0,00	141.705,00	123.100,00	123.100,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.022,36	0,00	2.022,36	3.523,42	3.523,42
I.2	Iš mokesčių						
I.3	Iš socialinių įmokų						
I.4	Už suteiktas paslaugas iš priteiktų		2.198,47	0,00	2.198,47	980,52	980,52
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		1.994,78	0,00	1.994,78	980,52	980,52
I.6	Gautos palikanos						
I.7	Kitos įplaukos		1.241,96	0,00	1.241,96	1.331,85	1.331,85
II	Pervestos lėšos		-1.994,78	0,00	-1.994,78	-980,52	-980,52
II.1	I valstybės biudžeta						
II.2	I savivaldybių biudžetus						
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms						
II.4	I kitus išteklių fondus		-1.994,78	0,00	-1.994,78	-980,52	-980,52
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams						
II.6	Kitiems subjektams						
III	Išmokos	P02	-714.777,36	0,00	-714.777,36	-691.272,77	-691.272,77
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-617.300,00	0,00	-617.300,00	-617.000,00	-617.000,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-28.641,96	0,00	-28.641,96	0,00	-26.471,89
III.3	Komandiruočių		-800,00	0,00	-800,00	-200,00	-200,00
III.4	Transporto		-5.359,16	0,00	-5.359,16	-2.626,18	-2.626,18
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.700,00	0,00	-1.700,00	-900,00	-900,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo						
III.7	Atsargų įsigijimo		-40.486,79	0,00	-40.486,79	-18.575,89	-18.575,89
III.8	Socialinių išmokų		-7.390,62	0,00	-7.390,62	-11.171,42	-11.171,42
III.9	Nuomos						
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo						
III.11	Sumokėtos palikanos		-12.698,83	0,00	-12.698,83	-13.927,39	-13.927,39
III.12	Kitos išmokos		-400,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00
							(tęsinys kitame puslapyje)

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I		3	4	5	7	8
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-700,00	0,00		
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-700,00	0,00		
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Iplaukos iš gautų paskolų		700,00	0,00		
II	Gauti paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
IV.1	Iš valstybės biudžeto		700,00	0,00		
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		700,00	0,00		
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					
IV.4	Iš kitų šaltinių					
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
VI	Gauti dalininko įnašai					
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUTUI					
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		81,05	0,00		
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.965,07		-1.265,56	
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.046,12		3.230,63	
					1.965,07	1.965,07

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojatus administracijos vadovas)

Buhalterė

(vyrtausias buhalteris (bhalteris))

Aleksandra

Tribulskienė

(vardas ir pavardė)

Gritana Bartkevičiūtė

(vardas ir pavardė)

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436601
D/L: 2018-03-12 14:04:34

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Patetkimo valiuta ir tikslumas: eurai		
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas			0,00
11	Nematerialusis turtas	207.494,87	215.013,34	-7.518,47
111	Pietros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1201	Žemė	207.494,87	215.013,34	-7.518,47
1202	Pastatai			0,00
12021	Gyvenamieji pastatai	204.120,81	210.751,53	-6.630,72
12022	Negyvenamieji pastatai			0,00
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	204.120,81	210.751,53	-6.630,72
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai			0,00
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			0,00
1206	Transporto priemonės			0,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga			0,00
12081	Baldai	846,73	1.789,95	-943,22
12082	Kompiuterinė įranga	161,42	216,74	-55,32
12083	Kita biuro įranga	685,31	1.573,21	-887,90
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
12091	Scenos meno priemonės	2.527,33	2.471,86	55,47
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	2.527,33	2.471,86	55,47
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vieno metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
192	Nė žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
193	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas			0,00
20	Atsargos	37.022,74	33.947,77	3.074,97
200	Strateginės ir neliciamosios atsargos	81,68	489,09	-407,41
201	Medžiagos ir žaliavos			0,00
202	Ūkinis inventorių	81,68	489,09	-407,41
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
211	Išankstiniai apmokėjimai	797,77	1.215,91	-418,14
212	Atėmiančių laikotarpį sąnaudos	455,77	1.215,91	-760,14
22	Per vienus metus gautinos sumos	342,00		342,00
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	34.097,17	30.277,70	3.819,47
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
222	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
223	Gautinos finansavimo sumos			0,00
224	Gautinos mokesčių sumos			0,00
225	Gautinos socialinės įmokos			0,00
226	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
227	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	28,90		28,90
228	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės	250,86		250,86
229	Sukauptos gautinos sumos			0,00
23	Kitos gautinos sumos	33.817,41	30.277,70	3.539,71
231	Trumpalaikės investicijos			0,00
232	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
233	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
24	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
241	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			0,00
242	Pinigai bankų sąskaitose	2.046,12	1.965,07	81,05
243	Grynieji pinigai	2.046,12	1.965,07	81,05
244	Pinigai įsaldytose sąskaitose			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas			0,00
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-298,71		-298,71
32	Rezervai	-298,71		-298,71
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos			0,00
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-210.216,75	-218.683,41	8.466,66
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)			0,00
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	-210.216,75	-218.683,41	8.466,66
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-276,47	-462,95	186,48
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-276,47	-462,95	186,48
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			0,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-3.434,82	-5.244,03	1.809,21
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-3.150,83	-4.119,30	968,47
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-283,99	-1.124,73	840,74
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-201.957,20	-208.123,96	6.166,76
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-201.510,42	-208.032,78	6.522,36
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-446,78	-91,18	-355,60
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-4.548,26	-4.852,47	304,21
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-2.638,83	-2.887,40	248,57
SKL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-1.909,43	-1.965,07	55,64
51	Ilgalaikiai atidėjimai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai			0,00
61	Trumpalaikiai atidėjimai	-34.002,15	-30.277,70	-3.724,45
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinų subsidijos			0,00
642	Mokėtinų dotacijos			0,00
643	Mokėtinų finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinų finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinų socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinų sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinų socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla			0,00
691	Tiekėjams mokėtinų sumos	-34.002,15	-30.277,70	-3.724,45
692	Mokėtinų sumos darbuotojams	-1.327,27	-3.887,49	2.560,22
693	Mokėtinų veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			0,00
7KL	Pajamos	-32.674,88	-26.390,21	-6.284,67
70	Finansavimo pajamos	-726.880,40	-699.994,81	-26.885,59
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-724.243,01	-698.595,17	-25.647,84
		-52.600,36	-33.312,94	-19.287,42

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			
71	Mokesčių pajamos	-671.642,65	-665.282,23	-6.360,42
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-1.391,75	-1.157,40	-234,35
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą	-1.391,75	-327,50	-1.064,25
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams		-829,90	829,90
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			0,00
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-1.245,64	-242,24	-1.003,40
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą	-1.245,64	-242,24	-1.003,40
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos			0,00
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos	726.581,69	699.994,81	26.586,88
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos	7.390,62	11.171,42	-3.780,80
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos	7.390,62	11.171,42	-3.780,80
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos			0,00
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	719.189,57	688.822,37	30.367,20
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	477.129,33	472.374,18	4.755,15
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	146.306,69	146.243,59	63,10
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	8.243,47	9.058,00	-814,53
8705	Komandiruočių sąnaudos	23.737,15	25.762,64	-2.025,49
8706	Transporto sąnaudos	806,53	202,30	604,23
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	5.511,45	1.946,05	3.565,40
8708	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos	1.613,55	908,87	704,68
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			0,00
8711	Nuomos sąnaudos	42.308,97	22.965,96	19.343,01
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			0,00
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	13.152,43	8.980,78	4.171,65
88	Kitos veiklos sąnaudos	380,00	380,00	0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,00
891	Palūkanų sąnaudos	1,50	1,02	0,48
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos	1,50	1,02	0,48
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147436601
D/L: 2018-03-12 14:04:34

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5.244,03	5.244,03		3.434,82	3.434,82
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		208.123,96	208.123,96		201.957,20	201.957,20
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	462,95		276,47	276,47
4	Iš kitų šaltinių	-0,01	4.852,48	4.852,47	-0,01	4.548,27	4.548,26
5	Iš viso	-0,01	218.683,42	218.683,41	-0,01	210.216,76	210.216,75

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436601
D/L: 2018-03-12 14:04:34

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
81.327,66	91.666,99

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Pasvalio Svalios progimnazija, 190617874, Vilniaus g. 46, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436601
D/L: 2018-03-12 14:04:34

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.638,95	1.638,95

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2017.12 - 190617874}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------


Direktorė
Aleksandra Tribulskienė

Buhalterė
Gitana Bartkevičiūtė

