

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

KUPIŠKIO R. ALIZAVOS PAGRINDINĖ MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190046347 Kupiškio r. Alizavos mst., Berželių g. 12

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

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

2017 04 24 Nr. T3 - 339 - 2

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		488176.35	491797.51
I.	Nematerialusis turtas		843.33	681.37
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		843.33	681.37
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		487333.02	491116.14
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		451265.8	453320.98
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4952.57	5212.37
II.6	Transporto priemonės		28131.76	29410.45
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2982.89	3172.34
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		28840.97	23769.88
I.	Atsargos		5013.36	10745.12
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5013.36	10745.12
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		794.5	514.42
III.	Per vienus metus gautinos sumos		21209.61	11788.97
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1043.3	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		805.9	356.81
III.5	Sukauptos gautinos sumos	1	19360.41	11432.16
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1823.5	721.37

	IŠ VISO TURTO:		517017.32	515567.39
D.	FINANSAVIMO SUMOS		493257.64	501329.56
I.	Iš valstybės biudžeto		31559.64	31680.95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		460086.35	467996.13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		306.79	334.66
IV.	Iš kitų šaltinių		1304.86	1317.82
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		21505.71	11472.11
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21505.71	11472.11
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	3	2012.67	367.54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4	1043.3	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	2	18444.35	11104.57
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5.39	
F.	GRYNASIS TURTAS		2253.97	2765.72
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2253.97	2765.72
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-511.75	616.49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2765.72	2149.23
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		517017.32	515567.39

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Gintaras Paškauskas

Vyresnioji buhalterė

Virginija Slavinskienė

Monika Žurauskaitė

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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

KUPIŠKIO R. ALIZAVOS PAGRINDINĖ MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190046347 Kupiškio r. Alizavos mst., Berželių g. m12

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 04 24 Nr. T3 - 339 - 1

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		81903.99	85992.00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		81558.2	84946.5
I.1.	Iš valstybės biudžeto		50605.18	54332.75
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		30602.16	30294.31
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		27.87	27.87
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		322.99	291.57
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		345.79	1045.50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		345.79	1045.5
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			0.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		82533.04	86115.14
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		62632.31	67128.83
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3783.12	3680.24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10250.34	8109.64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3280.62	3878.32
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		154	17.45
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		338.36	209.74
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		873.76	2325.93
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1220.53	764.99
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-629.05	-123.14
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		117.3	117.3
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		117.3	117.30
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-511.75	-5.84
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-511.75	-5.84
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Gintaras Paškauskas

Vyresnioji buhalterė
Virginija Slavinskienė

Monika Žurauskaitė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rėšle forma)

2017.03.31 I kv.

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		3.	4.	5.	6.	6.	6.	8.	9.	10.	11.	12.
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus nealygintinai gautą turčą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Nealygintinai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos) sumos	Finansavimo sumų (gautinų) postekitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1.												
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	31680,95	44098,4	0	12,11	0	44231,82	0	0	0	31559,64	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31680,95	161,96		12,11		1599,42				30455,60	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	43936,44				42832,4				1104,04	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	467996,13	20557,62	0	0	0	29510,7	0	0	-1043,3	466086,35	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	467859,56	6311,44				14372,15				459798,85	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	136,57	14246,18				15138,55			-1043,3	287,50	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gounama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	334,66	0	0	0	0	27,87	0	0	0	306,79	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	334,66					27,87				306,79	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0								0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	1317,82	0	0	310,03	0	322,99	0	0	0	1304,86	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1317,82			310,03		322,99				1304,86	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00									0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	501329,56	64656,02	0,00	322,14	0	74093,38	0	0	-1043,3	493257,64	

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

**KUPIŠKIO R. ALIZAVOS PAGRINDINĖS MOKYKLOS
2017 M. I KETV. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

1. Kupiškio r. Alizavos pagrindinė mokykla yra Kupiškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filialo Juridinių asmenų registre 1995 m. gegužės 31 d. Įstaigos kodas - 190046347. Įstaigos adresas – Berželių g. 12; Alizavos mstl., Kupiškio rajonas..

2. Kupiškio r. Alizavos pagrindinė mokykla - juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas banke. Steigėjo funkcijas vykdo Kupiškio rajono savivaldybės taryba, įstaigos veikla – švietimo tarnybų veiklos organizavimas. 2017 metais įstaiga vykdo programas: „Žinių visuomenės, kultūrinio ir sportinio aktyvumo skatinimo“ (programos kodas – 01), „Savivaldybės valdymo ir pagrindinių funkcijų vykdymo“ (programos kodas – 05). Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį 33 žmonės.

3. Kupiškio r. Alizavos pagrindinė mokykla neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

4. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant, veikia Kupiškio r. Alizavos pagrindinė mokykla ir kurios galėtų paveikti įstaigos tolesnę veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

5. 2017 m. I ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus .

6. Apskaitos politika pateikta prie 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

7. Kupiškio r. Alizavos pagrindinėje mokykloje nėra numatyta restruktūrizavimo, veiklos nutraukimas – nenumatomas.

8. Įstaiga neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių, sprendimų dėl teisinių ginčų nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neturėjo, reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.

9. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas pagal VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo formą.

10. Lyginant įstaigos veiklos rezultatų ataskaitos duomenis su praėjusių metų atitinkamo ataskaitinio laikotarpio duomenimis, reikšmingų pokyčių nėra.

11. Skirtumas, atsiradęs apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus pripažintas ankstesnių metų perviršiu 0.04 eurų.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

SUKAUPOTOS SUMOS (Pastaba Nr. 1, Nr. 2)

Lyginant finansinės būklės ataskaitos duomenis 2017 03 31 su atitinkamais duomenimis 2016 12 31 sukauptos gautinos sumos padidėjo 7928.25 Eur. (t. sk 7339.78 eurų dėl padidėjusios sukauptų atostogų rezervo sumos, 463.43 eurų, dėl sukauptų pajamų už parduotas paslaugas, dėl padidėjusio kreditorinio įsiskolinimo už paslaugas 125.04 eurų.).

Sukauptos mokėtinos sumos padidėjo 7339.78 eurų dėl sukauptų atostogų rezervo sumos.

TIEKĖJAMS MOKĖTINOS SUMOS (Pastaba Nr. 3)

Tiekėjams mokėtinų sumų detalizavimas pateikiamas Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaitoje 2017 m. kovo 31 d.

SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJĘ ĮSIPAREIGOJIMAI (Pastaba Nr. 4)

Tai įstaigos mokėtinos darbdavio soc. draudimo įmokos – 1043.30 Eur.

Direktorius



Gintaras Paškauskas