

3-iojo 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 10 16 Nr. T3 -794 -1

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		215987.09	220307.46
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		213501.06	216563.95
I.1.	Iš valstybės biudžeto		136636.28	141682.28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		75464.53	69264.27
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		83.61	83.61
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1316.64	5333.79
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2486.03	3743.51
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2486.03	3743.51
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		215938.41	219754.55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		171170.17	171294.18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11401.46	11098.58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14166.04	11471.68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		242	47.14
V.	TRANSPORTO		9487.12	9743.64
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		670.9	106.05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		358.36	1169.91
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3947.45	7941.4
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4494.91	6881.97
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		48.68	552.91
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		351.9	351.9
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		351.9	351.90
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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		400.58	904.81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		400.58	904.81
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Gintaras Paškauskas

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Virginija Slavinskienė

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 10 16 Nr. T3 -794 - 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		481558.01	491797.51
I.	Nematerialusis turtas		843.33	681.37
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		681.37	681.37
I.3	Kitas nematerialusis turtas		161.96	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		480714.68	491116.14
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		447155.44	453320.98
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5380.87	5212.37
II.6	Transporto priemonės		25574.38	29410.45
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2603.99	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		19990.21	23769.88
I.	Atsargos	1	6299.49	10745.12
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6299.49	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	2	916.9	514.42
III.	Per vienus metus gautinos sumos		11325.33	11788.97
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, turta		629.97	356.81
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	10695.36	11432.16
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1448.49	721.37

	IŠ VISO TURTO:		501548.22	515567.39
D.	FINANSAVIMO SUMOS		487019.85	501329.56
I.	Iš valstybės biudžeto		28234.71	31680.95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		457330.82	467996.13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		251.05	334.66
IV.	Iš kitų šaltinių		1203.27	1317.82
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		11362.07	11472.11
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11362.07	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 iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų 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	5	1782.27	367.54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	4	8496.8	11104.57
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1083	
F.	GRYNASIS TURTAS		3166.3	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		3166.3	2765.72
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		400.58	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:		501548.22	515567.39

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Gintaras Paškauskas

Virginija Slavinskiene

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemėsnašio lygio finansinių ataskaitų atskleidimajame rašte fornu)

2017.09.30 III kv. III ketv.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veldai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	31680,95	136096,28	0	20,26	0	139562,78	0	0	0	0	28234,71
1.1.	nepajūginiam turtui įsigyti	31680,95	1580,25		20,26		5046,75					28234,71
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	134516,03				134516,03					0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	467996,13	63935,35	0	0	0	74600,66	0	0	0	0	457330,82
2.1.	nepajūginiam turtui įsigyti	467859,56	14035,44				25422,78					456472,18
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	136,57	49899,95				49177,88					858,64
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):	334,66	0	0	0	0	83,61	0	0	0	0	251,05
3.1.	nepajūginiam turtui įsigyti	334,66					83,61					251,05
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0									0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1317,82	653,52	0	548,57	0	1316,64	0	0	0	0	1203,27
4.1.	nepajūginiam turtui įsigyti	1317,82	0		548,57	0	663,12					1203,27
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	653,52				653,52					0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	501329,56	200685,15	0,00	568,83	0	215563,69	0	0	0	0	487019,85

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

**KUPIŠKIO R. ALIZAVOS PAGRINDINĖS MOKYKLOS
2017 M. III 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 32 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. III 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

ATSARGOS (Pastaba Nr. 1)

Lyginant finansinės būklės ataskaitos duomenis 2017 09 30 su atitinkamais duomenimis 2016 12 31 sumažėjo atsargų 4445.63 eurų dėl sunaudotų atsargų likučių šildymui.

IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI (Pastaba Nr. 2)

Lyginant finansinės būklės ataskaitos duomenis 2017 09 30 su atitinkamais duomenimis 2016 12 31 išankstiniai apmokėjimai padidėjo 402.48 eurų. Tam įtakos turėjo ateinančių laikotarpių sąnaudų transportui sumažėjimas 51.86 eurų, išankstinių amokėjimų už prekes ir paslaugas padidėjimas 454.34 eurų.

SUKAUPOTOS SUMOS (Pastaba Nr. 3, Nr. 4)

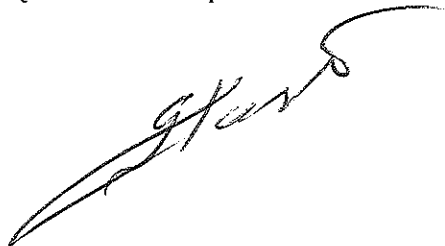
Lyginant finansinės būklės ataskaitos duomenis 2017 09 30 su atitinkamais duomenimis 2016 12 sukauptos gautinos sumos sumažėjo 736.80 Eur. (t. sk 2607.77 eurų dėl sumažėjusios sukauptų atostogų rezervo sumos, 1325.83 eurų, dėl sukauptų pajamų už parduotas paslaugas, dėl padidėjusio kreditorinio įsiskolinimo už paslaugas 545.14 eurų.).

Sukauptos mokėtinios sumos sumažėjo 2607.77 eurų dėl sukauptų atostogų rezervo sumažėjimo.

TIEKĖJAMS MOKĖTINOS SUMOS (Pastaba Nr. 5)

Tiekėjams mokėtinų sumų detalizavimas pateikiamas Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaitoje 2017 m. rugsėjo 30 d.

Direktorius

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'G. Paškauskas', written in a cursive style.

Gintaras Paškauskas