

(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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019.07.22 Nr. T3 - 424 - 1

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>394940</b>	<b>404214.17</b>
I.	Nematerialusis turtas		843.33	843.33
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		681.37	681.37
I.3	Kitas nematerialusis turtas		161.96	161.96
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		394096.67	403370.84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		325924.12	328645.48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		25345.62	26095.62
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3677.66	4156.27
II.6	Transporto priemonės		16623.55	19180.93
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 078.26	4595.44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		18447.46	20697.1
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>83261.62</b>	<b>29829.42</b>
I.	Atsargos		4938.2	6532.25
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	1	4938.2	6532.25
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	29634.05	476.94
III.	Per vienus metus gautinos sumos		47630.45	22325.71
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,		181.54	261.93
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	47448.91	22063.78
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	1058.92	494.52
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>478201.62</b>	<b>434043.59</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>426811.57</b>	<b>409652.12</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		110798.4	92437.13
II.	Iš savivaldybės biudžeto		315131.23	315814.36
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		55.96	111.70
IV.	Iš kitų šaltinių		825.98	1288.93
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>48442.67</b>	<b>22160.31</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		48442.67	22160.31
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	5	2201.78	280.38
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6	13352.8	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	7	32585.76	21879.93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		302.33	
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>2947.38</b>	<b>2231.16</b>
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		2947.38	2231.16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		716.22	442.81
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		2231.16	1788.35
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		478201.62	434043.59

Direktorius

Gintaras Paškauskas

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos buhalterė

Jolanta Balaišienė

Raima Jurevičiūtė

(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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019.07.22 Nr. T3 - 424 - 2

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>189949.97</b>	<b>165568.61</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	1	188349.54	164308.34
I.1.	Iš valstybės biudžeto		106976.69	101522.91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		79353.36	60840.17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	2	1162.45	1501.46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	3	857.04	443.8
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1600.43	1260.27
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1600.43	1260.27
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>189272.75</b>	<b>166095.54</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	4	155136.67	132070.94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	5	9274.17	7794.51
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10946.07	11479.45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		236.68	
V.	TRANSPORTO	6	8433.75	7244.34
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		499.65	380.4
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	7	142.91	3254.4
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1912.25	1400.31
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2690.6	2471.19
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>677.22</b>	<b>-526.93</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>39</b>	<b>234.6</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		39	234.6
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>716.22</b>	<b>-292.33</b>
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>716.22</b>	<b>-292.33</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Gintaras Paškauskas

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

svivaldybės įstaigų buhalterinės  
apskaitos tarnybos buhalterė

Jolanta Balaišienė

Roma Jurevičiūtė

**KUPIŠKIO R. ALIZAVOS PAGRINDINĖS MOKYKJLOS**  
**2019 M. II 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.

Bendroji dalis pateikta prie 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

2019 m. II ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Apskaitos politika pateikta prie 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

**III. PASTABOS**

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

1. Medžiagos ir žaliavos sumažėjo 1 594.05 Eur, nes žaliavos šildymui buvo nupirktos 2018 m. IV ketvirtyje, o panaudotos per 2019 m. II ketvirtį.

2. Lyginant finansinės būklės ataskaitos duomenis 2019 06 30 su atitinkamais duomenimis 2018 12 31 išankstiniai mokėjimai išaugo 29 157.11 Eur. Dėl priskaičiuotų atostoginių ateinančių laikotarpių sąnaudos padidėjo 28 662.14 Eur. Tiekėjams išankstinių mokėjimų suma padidėjo 494.97 Eur.

3. Sukauptos gautinos sumos, lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d., padidėjo 25 385.13 Eur. Tai lėmė:

1.1. sukauptų finansavimo pajamų darbuotojų atostogų rezervui padidėjimas 10 705.83 Eur;

3.2. sukauptų finansavimo pajamų už suteiktas paslaugas padidėjimas 14 269.86 Eur;

3.3. sukauptų pajamų už parduotas prekes ir paslaugas padidėjimas 409.44 Eur.

4. Pinigų padidėjo 564.40 Eur, nes surinktos pajamų įmokų lėšos už suteiktas paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo pervestos į biudžetą.

5. Tiekėjams mokėtinų sumų padidėjimo 1 921.40 Eur didžiausią dalį sudaro įsiskolinimo padidėjimas už transporto paslaugas 1 791.61 Eur, už komandiruotes 180 Eur, už informacinių technologijų paslaugas 131.93 Eur.

6. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai padidėjo 13 352.80 Eur, dėl išmokėto darbo užmokesčio už birželio mėnesį per III ketvirtį. 2018 metais atlyginimai už gruodžio mėnesį buvo išmokėti gruodžio mėnesį.

7. Sukauptos mokėtinės sumos padidėjo 10 705.83 Eur dėl sukaupytų darbuotojų atostoginių sąnaudų padidėjimo. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbo užmokesčiui per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 15 360.66 Eur. Sukauptos atostoginių sąnaudos valstybiniam socialiniam draudimui sumažėjo 4654.83 Eur, dėl pasikeitusio darbo užmokesčio skaičiavimo ir išskaičiuotų mokesčių pagal 2019 metų sausio 1 d. įsigaliojusius naujus teisės aktus.

### VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Pajamos iš savivaldybės ir valstybės biudžeto, lyginant su 2018 metų II ketvirčiu daugiausiai padidėjo kitoms išlaidoms, dėl pakilusio darbo užmokesčio.

2. Pajamos iš ES lėšų sumažėjo lyginant su 2018 metų II ketvirčiu 339.01 Eur, dėl priskaičiuoto mažesnio atlyginimo darbuotojams iš projekto lėšų.

3. Pajamos iš kitų finansavimo šaltinių padidėjo lyginant su 2018 metų II ketvirčiu 413.24 Eur, nes įsigyta daugiau paslaugų iš kitų šaltinių lėšų.

4. Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su 2018 metų II ketvirčiu, daugiausiai padidėjo darbo užmokesčiui ir atostogų rezervo prikaupimui 23 065.73 Eur, dėl pakilusio darbo užmokesčio.

5. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų padidėjimui 1 479.66 Eur įtakos turėjo 2018 m III ketvirtyje iš savivaldybės administracijos pagal perdavimo aktus įsigyti pradine verte kiti statiniai už 30 000 Eur, kitas ilgalaikis turtas už 26 996 Eur, IV ketvirtyje įsigyta kompiuterinė įranga už 2800 Eur.

6. Ataskaitinį laikotarpį lyginant su praeitų metų atitinkamu laikotarpiu transporto sąnaudų padidėjimą 1 189.41 Eur nulėmė patirtos didesnės sąnaudos transporto remontui.

7. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per 2018 metų II ketvirtį buvo didesnės 3111.49 Eur nei per šių metų II ketvirtį, nes per 2018 m II ketvirtį buvo vykdomi autogaražo remonto darbai, sumontuoti nauji sekcijiniai vartai.

Direktorė

Gintaras Paškauskas

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos buhalterė Jolanta Balaišienė

Asmuo išrašė šią