

(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 2018 M. kovo 31 D. DUOMENIS

2018.04.23 Nr. T3 - 295 - 1


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		534522.19	477750.28
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	P01	533678.86	476906.95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		503592.55	445100.26
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4825.65	5096.46
II.6	Transporto priemonės		23017	24295.69
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2243.66	2414.54
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		39456.54	33517.99
I.	Atsargos	P02	8345.53	12315
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8345.53	12315
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		347.65	231.1
III.	Per vienus metus gautinos sumos		29072.16	20191.98
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,		1039.21	959.59
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P03	28032.95	19232.39
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1691.2	779.91

	IŠ VISO TURTO:		573978.73	511268.27
D.	FINANSAVIMO SUMOS		543169.01	488457.03
I.	Iš valstybės biudžeto		47956.7	26401.66
II.	Iš savivaldybės biudžeto		493657.09	460355.32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		195.31	223.18
IV.	Iš kitų šaltinių		1359.91	1476.87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		28853.63	21022.89
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28853.63	21022.89
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	P05	2363.94	3597.6
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		729.7	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	PO5	25759.99	17425.29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1956.09	1788.35
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		1956.09	1788.35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		167.74	-977.37
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1788.35	2765.72
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		573978.73	511268.27

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja




Gintaras Paškauskas
Savivaldybės įstaigų buhalterinės
apskaitos tarnybos
vedėjas
Virginija Slavinskienė
Monika Aviltienė

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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018.04.23 Nr. T3 - 295 - 2

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		89118.51	81903.99
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		88302.64	81558.2
I.1.	Iš valstybės biudžeto		52778.89	50605.18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		33524.73	30602.16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1692.06	27.87
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		306.96	322.99
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		815.87	345.79
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		815.87	345.79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		89068.07	82533.04
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P06	70770.85	62632.31
II.	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		3847.08	3783.12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	P07	9185.59	10250.34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3680.9	3280.62
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			154
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		76.76	338.36
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		236.17	873.76
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1270.72	1220.53
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		50.44	-629.05
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 SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNAŠIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		167.74	-511.75
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNAŠIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		167.74	-511.75
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Gintaras Paškauskas

Virginija Slavinskienė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės
apskaitos tarnybos
senioji buhalterė

Monika Avilėdienė

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neabygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Nedilygintinai gautas turtas	Parduota tikėtoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veltui	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pusikėlimas	Finansavimo sumos (grąžintos) pusikėlimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1		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):	26401.66	46568.38	0	22098.97	0	0	47112.31	0	0	0	47956.70	
1.1.	neplėgintam turtui įsigyti	26401.66			22098.97			1393.93				47106.70	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00	46568.38					45718.38				850.00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	460355.32	26643.95	0	38557.78	0	0	31879.96	0	0	0	493657.09	
2.1.	neplėgintam turtui įsigyti	460124.43	7378.98		38557.78			12731.54				493309.65	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	230.89	19764.97					19148.42				347.44	
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):	223.18	582.12	0	0	0	0	609.99	0	0	0	195.31	
3.1.	neplėgintam turtui įsigyti	223.18						27.87				195.31	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00	582.12					582.12				0.00	
4.	Iš kitų šaltinių:	1476.87	0	0	190	0	0	306.96	0	0	0	1359.91	
4.1.	neplėgintam turtui įsigyti	1476.87		-104	190	0	0	202.96				1359.91	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00		104				104				0.00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	488457.03	73794.45	0.00	60826.75	0	0	79909.22	0	0	0	543169.01	

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

**KUPIŠKIO R. ALIZAVOS PAGRINDINĖS MOKYKLOS
2018 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 36 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. 2018 m. I ketv. finansinė ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus .

6. Apskaitos politika pateikta prie 2017 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.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS (Pastaba Nr. 01)

11. Lyginant finansinės būklės ataskaitos duomenis 2018 03 31 su atitinkamais duomenimis 2017 12 31 materialiojo turto balansinė vertė padidėjo 56771.91 eurų. Tam įtakos turėjo mokyklos pastato vertės didinimas ir Palėvenėlės medicinos patalpų (adresas Žvejų g. 2. Palėvenėlės k.) gavimas iš savivaldybės balanso į mokyklos balansą (72425.21 eurų).

ATSARGOS (Pastaba Nr. 02)

12. Lyginant finansinės būklės ataskaitos duomenis 2018 03 31 su atitinkamais duomenimis 2017 12 31 sumažėjo atsargų 3969.47 eurų dėl sunaudotų kuro likučių šildymui.

SUKAUPOTOS SUMOS (Pastaba Nr. 03, Nr. 05)

13. Lyginant finansinės būklės ataskaitos duomenis 2018 03 31 su atitinkamais duomenimis 2017 12 31 sukauptos gautinos sumos padidėjo 8800.56 Eur. (t. sk. 8334.70 eurų dėl padidėjusios sukauptų atostogų rezervo, 407.14 eurų, dėl sukauptų pajamų už parduotas paslaugas, dėl padidėjusio kreditorinio įsiskolinimo už paslaugas 58.72 eurų.).

14. Sukauptos mokėtinos sumos padidėjo 8334.70 eurų dėl sukaupto atostogų rezervo padidėjimo.

TIEKĖJAMS MOKĖTINOS SUMOS (Pastaba Nr. 04)

15. Lyginant finansinės būklės duomenis 2018 03 31 su atitinkamais duomenimis 2017 12 31 įsiskolinimas tiekėjams sumažėjo 1233.66 eurų. Per pirmą šių metų ketvirtį buvo padengti visi įsiskolinimai buvę metų pabaigoje.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

16. Ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusių metų tokiu pat laikotarpiu, dėl darbo užmokesčio įstatymo pasikeitimo ženkliai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, atitinkamai sukaupta daugiau sąnaudų ir į darbuotojų atostogų rezervą (pastaba Nr. 06).

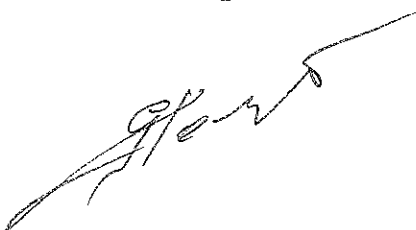
17. Komunalinių paslaugų sąnaudų sumažėjimui įtakos turėjo tai, kad per ataskaitinį laikotarpį buvo sunaudota mažiau elektros energijos ir kuro šildymui nei per atitinkamą ataskaitinį laikotarpį 2017 metais (pastaba Nr. 07).

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos
 tarnybos vedėja



Savivaldybės įstaigų buhalterinės
 apskaitos tarnybos
 vyresnioji buhalterė
 Virginija Slavinskienė
 Monika Aviltienė

Direktorius



Gintaras Paškauskas