

Kupiškio r. Salamiesčio pagrindinė mokykla
Mokyklos g. 1, Salamiestis, Kupiškio rajonas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 10 25 Nr. T3-817-1
(data)

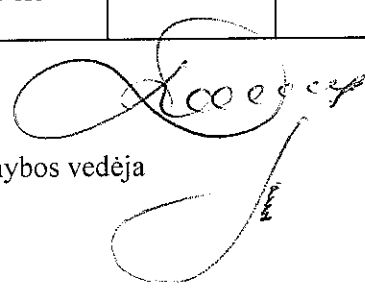
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		640634.03	185618.02
I.	Nematerialusis turtas		772.88	96.44
I.1	Pliėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		772.88	96.44
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		639861.15	185521.58
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		592179.56	175927.4
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3915.26	3345.71
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6309.8	4758.43
II.6	Transporto priemonės		35485.96	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1970.28	1490.04
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0.29	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		16962.43	14629.06
I.	Atsargos		7250.42	5266.97
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7250.42	5266.97
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		1255.82	398.81
III.	Per vienus metus gautinos sumos		7192.44	8402.41
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		521.70	287.15

III.5	Sukauptos gautinos sumos		6670.74	8115.26
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1263.75	560.87
	IŠ VISO TURTO:		657596.46	200247.08
D.	FINANSAVIMO SUMOS		648352.43	191830.68
I.	Iš valstybės biudžeto		4110.74	1186.26
II.	Iš savivaldybės biudžeto		641996.97	189018.03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		502.1	334.66
IV.	Iš kitų šaltinių		1742.62	1291.73
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		8302.52	8416.40
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		8302.52	8416.40
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
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	Grąžintinos finansavimo sumos			43.5
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		570	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3857.25	411.76
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		3873.24	7961.14
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2.03	
F.	GRYNASIS TURTAS		941.51	0
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		941.51	0
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		980.77	-39.26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-39.26	39.26
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		657596.46	200247.08

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Dalius Žvybas

Virginija Slavinskienė

KUPIŠKIO R. SALAMIESČIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

Kupiškio rajonas, Salamiestis, Mokyklos g. 1

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017 10 25 Nr.T3-817-2

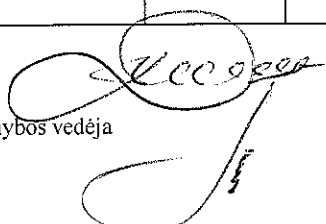
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		185825.7	161398.38
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		185481.74	160940.91
I.1.	Iš valstybės biudžeto		116849.95	107796.68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		67475.85	51037.85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		92.9	83.61
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1063.04	2022.77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		343.96	457.47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		343.96	457.47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		185917	161188.02
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO		152614.68	138569.01
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5535.72	4911.12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10421.83	6488.76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0	17.76
V.	TRANSPORTO		9282.01	5895
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		251.6	481.17
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR		901.03	1178.31
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4201.75	2019.78
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		760	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1948.38	1627.11
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-91.3	210.36
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-91.3	210.36
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-91.3	210.36
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Dalius Žvybas

Virginija Slavinskienė

Kupiškio r. Salamiesčio pagrindinė mokykla
Mokyklos g. 1, Salamiestis, Kupiškio r.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį												
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2													
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1186,26	119659	0	3322,66	0	120057,18	0	0	0	0	4110,74		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1186,26	383,4		3322,66		831,58					4060,74		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	119275,60				119225,6					50,00		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	189018,03	59977,15	0	459958,96	0	66957,17	0	0	0	0	641996,97		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	188389,82	15513,25	71,64	459747,05		22730,41					640991,35		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	628,21	44463,9	-71,64	211,91		44226,76					1005,62		
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	260,34	0	92,9	0	0	0	0	502,1		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	334,66			260,34		92,9					502,1		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0										0		
4.	Iš kitų šaltinių:	1291,73	1197,75	0	316,18	0	1063,04	0	0	0	0	1742,62		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	774,36	0	272,27	233,94		361,72					918,85		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	517,37	1197,75	-272,27	82,24		701,32	0	0	0	0	823,77		
5.	Iš viso finansavimo sumų	191830,68	180833,9	0	463858,14	0	188170,29	0	0	0	0	648352,43		

**KUPIŠKIO R. SALAMIESČIO PAGRINDINĖS MOKYKLOS
2017 M. III KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

1. Kupiškio rajono Salamiesčio pagrindinė mokykla (toliau – įstaiga) yra Kupiškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filiale įregistruota 1995 m. birželio 02 d.; Kupiškio r. Salamiesčio pagrindinė mokykla VĮ Registrų centro Panevėžio filiale įregistruota 2017 09 01; Įstaigos kodas – 190051860. Įstaigos adresas –Kupiškio r. Salamiesčio mst. Mokyklos g.1.

2. Kupiškio r. Salamiesčio pagrindinė mokykla - juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas bankuose. Mokyklos steigėjo funkcijas vykdo Kupiškio rajono savivaldybės taryba. Įstaigos veikla švietimas.

3. Kupiškio r. Salamiesčio pagrindinei mokyklai prijungtas 2017-09-01 Kupiškio r. Antašavos mokyklos-daugiafunkcis centras.

4. Nuo 2015 metų sausio 1 d. Lietuvoje keitėsi piniginis vienetas, įvedamas Eurais. Apskaitos valiuta ir finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti eurais ir euro centais.

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

6. Kupiškio r. Salamiesčio pagrindinėje mokykloje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 51 darbuotojas.

II. APSKAITOS POLITIKA

7. 2017 m. III ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

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

III. PASTABOS

9. Vadovaujantis Kupiškio rajono savivaldybės tarybos 2017 m. vasario mėn. 24 d. sprendimu Nr. TS-2 „Dėl Kupiškio rajono savivaldybės tarybos 2016 m. kovo 31 d. sprendimo Nr. TS-54 „Dėl Kupiškio rajono savivaldybės mokyklų tinklo pertvarkos 2016-2020 metų bendrojo plano patvirtinimo“ pakeitimo“, 2017 m. rugpjūčio 31 d. Kupiškio r. Antašavos mokykla – daugiafunkcis centras buvo reorganizuotas prijungiant prie Kupiškio rajono Salamiesčio pagrindinės mokyklos. Po reorganizavimo Kupiškio r. Antašavos mokykla – daugiafunkcis centras tapo Kupiškio r. Salamiesčio pagrindinės mokyklos struktūriniu padaliniu – Kupiškio r. Salamiesčio

pagrindinės mokyklos skyrius Antašavos mokykla – daugiafunkcis centras. Veikianti biudžetinė įstaiga – Kupiškio r. Salamiesčio pagrindinė mokykla, vykdo priešmokyklinio, pradinio, pagrindinio ugdymo ir vaikų neformaliojo švietimo programas; Kupiškio r. Salamiesčio pagrindinės mokyklos skyrius Antašavos mokykla – daugiafunkcis centras vykdo priešmokyklinio, pradinio, pagrindinio ugdymo, vaikų ir suaugusiųjų neformaliojo švietimo, kultūros ir socialines sporto programas.

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

11. Reikšmingas įvykis po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos yra Kupiškio r. Antašavos mokyklos – daugiafunkcio centro reorganizavimas. Mokykla tapo Kupiškio r. Salamiesčio pagrindinės mokyklos struktūriniu padaliniu. Reorganizuojamos mokyklos turtas (finansinis, ilgalaikis materialus ir nematerialus, atsargos, trumpalaikis turtas), teisės ir prievolės teisės aktų nustatyta tvarka buvo perduotos reorganizavime dalyvaujančiai įstaigai - Kupiškio r. Salamiesčio pagrindinei mokyklai.

12. Finansavimo sumų detalizavimas pateikimas pagal VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo formą.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI (Pastaba Nr. 1)

Išankstiniai apmokėjimai padidėjo 857.01 Eur. Ateinančių laikotarpių sąnaudos transporto draudimui padidėjo nemokamai gavus Antašavos skyriaus mokyklinį autobusą IVECO DAILY 50C 15, kuris draustas pagal transporto priemonių draudimo liudijimą Nr. TIA 441164661, Nr.LT/AEC 7389942.

SUKAUPOTOS GAUTINOS SUMOS (Pastaba Nr. 2)

Sukaupotos gautinos sumos pasikeitė -1444.52 dėl sukauptų darbuotojų atostoginių sąnaudų kartu su valstybiniu socialiniu draudimu sumažėjimo.

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI (Pastaba Nr. 3)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigai Lietuvos bankų sąskaitose padidėjo 702.88 Eur. Gautos lėšos, būtinoms mokinio reikmėms, 2% LR VMI, reorganizavus Kupiškio r. Antašavos mokyklos-daugiafunkcij centrą

SUKAPTOS MOKĖTINOS SUMOS (Pastaba Nr. 4)


Sukauptos mokėtinios sumos pasikeitė dėl sukauptų darbuotojų atostoginių sąnaudų kartu su valstybiniu socialiniu draudimu sumažėjimo. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbo užmokesčiui ir sukauptos atostoginių sąnaudos valstybiniam soc. draudimui sumažėjo 4087.90 Eur.

Direktorius



Dalius Žvybas

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Virginija Slavinskienė