

KUPIŠKIO R. ŠIMONIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA
190050235 Kupiškio raj., Skapiškio g.18, Šimonių mst.

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

2017-10-25 Nr. T3-818
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P01	313280.34	287097.21
I.	Ne materialusis turtas		181.6	85.15
I.1	Pleškos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		181.6	85.15
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prešizžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		313098.74	287012.06
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		276403.08	251168.81
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		32.71	50.08
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3751.42	102.06
II.6	Transporto priemonės		30985.04	34858.01
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1925.60	832.52
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0.29	0.58
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		24117.16	25690.85
I.	Atsargos		3291.75	13106.29
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P02	3291.75	13106.29
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		455.55	467.24
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P03	15434.06	11226.34
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		8990.03	0.00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, pasiūgus		473.87	1226.01
III.5	Suakauptos gautinos sumos		5970.16	10000.33
III.6	Kitos gautinos sumos			0.00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		4935.80	890.98
	IŠ VISO TURTO:		337397.50	312788.06
D.	FINANSAVIMO SUMOS		320247.15	302511.23
I.	Iš valstybės biudžeto		32099.14	35406.17
II.	Iš savivaldybės biudžeto		285672.26	263879.42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		502.1	334.66
IV.	Iš kitų šaltinių		1973.65	890.98
E.	ISPAREIGOJIMAI		15986.62	10276.83
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15986.62	10276.83
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos		513.00	
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	P04	11152.51	412.96
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			0.00
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos	P05	4321.11	9863.87
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1163.73	0.00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		1163.73	0.00
IV.1	Einančiųjų metų perviršis ar deficitas		1163.73	0.00
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		0.00	0.00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		337397.50	312788.06

Direktorė
(teišės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Laima Skėriene
(vardas ir pavardė)

Virginija Slavinskienė
(vardas ir pavardė)

Kupiškio r. Šimonių pagrindinė mokykla
190050235 Šimonys, Skapiškio g.18, Kupiškio raj.

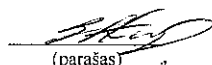
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-10-25 Nr. T3-818
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

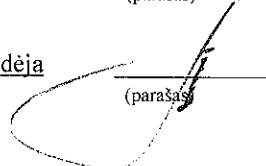
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		203600.64	198034.41
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		203068.12	197771.67
I.1.	Iš valstybės biudžeto		118875.87	115267.59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		83410.44	81202.86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		92.90	83.61
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		688.91	1217.61
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		532.52	262.74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		532.52	262.74
III.2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		203077.12	196860.51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		154991.85	154215.18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8051.73	4433.79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16444.36	17819.05
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		17.10	0.00
V.	TRANSPORTO		3806.54	3654.38
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		224.35	353.85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		15787.69	933.95
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1215.21	1177.68
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			0
XI.	NUOMOS			0
XII.	FINANSAVIMO			0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2538.29	14272.63
XIV.	KITOS			0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		523.52	1173.90
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	-1042.74
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-222
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			-820.74
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		523.52	131.16
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		523.52	131.16
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Laima Skėrienė
(vardas ir pavardė)

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Virginija Slavinskienė
(vardas ir pavardė)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2017 M. III KETVIRČIO ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

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 neatlyginamai gautą turį	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl 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);	35406.17	120342.83	0	545.00	0	124194.86	0	0	0.00	0	32099.14			
1.1.	kitoms išlaidoms kompensuoti	35406.17	595.99		545.00		4448.02					32099.14			
1.2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	0	119746.84				119746.84					0.00			
2.	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);	265879.42	57904.17	0	35949.81	0	83051.17	0	0	-8990.03	0	285672.26			
2.1.	nepinigiam turtui įsigyti	264462.67	7616.01		35775.08		24297.92					283555.84			
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1416.75	50288.16		174.73	0	58753.25			-8990.03		2116.42			
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	260.34	0	92.9	0	0	0	0	502.1			
3.1.	nepinigiam turtui įsigyti	334.66			260.34		92.90					502.10			
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0.00			
4.	Iš kitų šaltinių;	890.98	653.52	0	1118.06	0.00	688.91	0	0	0	0	1973.65			
4.1.	nepinigiam turtui įsigyti	0			830.46		32.35					798.11			
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	890.98	653.52		287.6		656.56					1175.54			
5.	Iš viso finansavimo sumų	302511.23	178900.52	0	37873.21	0.00	208027.84	0	0	-8990.03	0	320247.15			

**KUPIŠKIO R. ŠIMONIŲ PAGRINDINĖS MOKYKLOS
2017 M. III-O KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

1. Kupiškio r. Šimonių pagrindinė mokykla (toliau – įstaiga) yra Kupiškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filialo Juridinių asmenų registre 1995 m. gegužės 31 d. Įstaigos kodas – 190050235. Įstaigos adresas – Skapiškio g.18, Šimonių mst. Šimonių sen. Kupiškio rajonas.

2. Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą veikianti kaip biudžetinė įstaiga ir turinti savo antspaudą bei sąskaitas banke. Steigėjo funkcijas vykdo Kupiškio rajono savivaldybės taryba, įstaigos veikla - švietimas, vidutinis darbuotojų skaičius – 40.

3. Kupiškio r. Šimonių pagrindinė mokykla turi skyrių - Adomynės mokyklą – daugiafunkcij centrą.

II. APSKAITOS POLITIKA

4. 2017 m. III ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

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

III. PASTABOS

6. 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. Adomynės mokykla – daugiafunkcis centras buvo reorganizuotas prijungiant prie Kupiškio rajono Šimonių pagrindinės mokyklos. Po reorganizavimo Kupiškio r. Adomynės mokykla – daugiafunkcis centras tapo Kupiškio r. Šimonių pagrindinės mokyklos struktūriniu padaliniu – Kupiškio r. Šimonių pagrindinės mokyklos skyrius Adomynės mokykla – daugiafunkcis centras. Veikianti biudžetinė įstaiga – Kupiškio r. Šimonių pagrindinė mokykla, vykdo priešmokyklinio, pradinio, pagrindinio ugdymo ir vaikų neformaliojo švietimo programas; Kupiškio r. Šimonių pagrindinės mokyklos skyrius Adomynės mokykla – daugiafunkcis centras vykdo priešmokyklinio, pradinio, pagrindinio ugdymo, vaikų ir suaugusiųjų neformaliojo švietimo, kultūros ir socialines sporto programas.

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

8. Reikšmingas įvykis po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos yra Kupiškio r. Adomynės mokyklos – daugiafunkcio centro reorganizavimas. Mokykla tapo Kupiškio r. Šimonių 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. Šimonių pagrindinei mokyklai. (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P01).

9. Atsargos sumažėjo dėl to, kad buvo nurašyta daugiau atsargų nei įsigyta. (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P02).

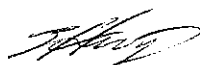
10. Per vienerius metus gautinos sumos pasikeitė dėl gautinų finansavimo sumų atsiradimo – 8990.03 Eur ir sukauptų darbuotojų atostoginių sąnaudų kartu su valstybiniu socialiniu draudimu sumažėjimo. (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P03).

11. Tiekėjams mokėtinų sumų pasikeitimui didžiausią įtaką turėjo skola už pastato remonto darbus 8990.03 Eur. (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P04).

12. Sukauptos mokėtinos sumos pasikeitė dėl sukauptų darbuotojų atostoginių sąnaudų kartu su valstybiniu socialiniu draudimu sumažėjimo. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbo užmokesčiui per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 4222.98 Eur. ir sukauptos atostoginių sąnaudos valstybiniam soc. draudimui sumažėjo 1319.78 Eur. (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P05).

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

Direktorė



Laima Skėrienė