

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-13 Nr. T3-467  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>451213,40</b>	<b>461593,15</b>
I.	Nematerialusis turtas		181,6	181,6
I.1	Pfėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		181,6	181,6
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		451031,80	461411,55
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		272176,38	274994,58
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		15,34	26,92
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Matinos ir įrenginiai		150389,69	154963,29
II.6	Transporto priemonės		27112,07	29694,05
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1338,03	1730,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,29	0,29
II.10	Nebaigta sūtyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>70172,06</b>	<b>45239,51</b>
I.	Atsargos		3748,98	20846,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P01	3748,98	20846,59
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	P02	31652,39	4270,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos		30654,82	17803,73
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, paslaugas		1157,13	1520,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P03	29497,69	16283,73
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		4115,87	2318,60
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>521385,46</b>	<b>506832,66</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>491027,22</b>	<b>490143,88</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		188578,42	168189,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		300048,22	319374,64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		334,88	446,36
IV.	Iš kitų šaltinių		2065,70	2133,81
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>29869,27</b>	<b>16257,59</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		29869,27	16257,59
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	P04	1433,44	74,36
II.10	Sū darbo santykiams susiję įsipareigojimai		131,18	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P05	28281,19	16183,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		23,46	
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>488,97</b>	<b>431,19</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		488,97	431,19
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		57,78	431,19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		431,19	0,00
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>521385,46</b>	<b>506832,66</b>

Ukėnėdė, L. E. direktoriaus pareigos (Dė) (parašas)

Direktorė  
(teisės aktais įpareigoto posirašyti asmens pareigų pavadinimas)

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

(parašas)

Polina (parašas)

Laima Skėrienė  
(vardas ir pavardė)

Virginija Slavinskienė  
(vardas ir pavardė)

Ali (parašas)

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-07-13 Nr. T3-467  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>224945.10</b>	<b>143221.76</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>224299.58</b>	<b>142966.20</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		121425.47	83573.68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		102669.79	58650.77
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		111.48	55.74
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		92.84	686.01
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>645.52</b>	<b>255.56</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		645.52	255.56
III.2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>224887.32</b>	<b>142748.64</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		163840.43	110565.49
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10377.72	5275.69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17465.37	15610.40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			17.10
V.	TRANSPORTO		6615.52	2125.49
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		444.90	200.35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		22417.40	6622.46
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2.03	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		859.78	607.80
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2864.17	1723.86
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>57.78</b>	<b>473.12</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0</b>	<b>-217.56</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-217.56
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>57.78</b>	<b>255.56</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>57.78</b>	<b>255.56</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

*Ukrasde, L. E. Dirbtorės pareigėn*  
Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

*[Parašas]*  
(parašas)

*Laima Skėrienė*  
Laima Skėrienė  
(vardas ir pavardė)

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

*[Parašas]*  
(parašas)

Virginija Slavinskienė  
(vardas ir pavardė)

**KUPIŠKIO R. ŠIMONIŲ PAGRINDINĖS MOKYKLOS  
2018 M. II-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 – 46.

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

**II. APSKAITOS POLITIKA**

4. 2018 m. II ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

5. Apskaitos politika pateikta prie 2017 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. Atsargos sumažėjo dėl to, kad buvo nurašyta daugiau atsargų nei įsigyta. (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P01).

9. Išankstinių apmokėjimų pokyčiui didžiausią įtaką turėjo ateinančių laikotarpių sąnaudų padidėjimas, tai yra išmokėti atostoginiai darbuotojams, kurių suma sudaro – 31184.42 Eur. (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P02).

10. Sukauptos gautinos sumos pasikeitė dėl sukauptų darbuotojų atostoginių sąnaudų kartu su valstybiniu socialiniu draudimu padidėjimo dėl nepanaudotų atostogų. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbo užmokesčiui per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 9261.33 Eur. ir sukauptos atostoginių sąnaudos valstybiniam soc. draudimui padidėjo 2836.63 Eur. (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P03, Pastaba P05).

11. Tiekėjams mokėtinų sumų pasikeitimui didžiausią įtaką turėjo skola už transporto išlaikymą 788.82 Eur. (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P04).

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

Direktorė

Laima Skėrienė

*Ukrasė, l. e. direktorės pareigos*

*Laima Skėrienė*

Kupiškio r. Šimonių pagrindinė mokykla  
Kupiškio raj., Skapiškio g. 18, Šimonių mst.

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2018 M. II KETVIRČIO ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį													Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	168189,07	132343,07	0	30,99	0	0	111984,71	0	0	0	0	0	188578,42	
1.1	nepinigminiam turtui įsigyti	168189,07	264,78		30,99		6874,34							161610,50	
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	132078,29				105110,37							26967,92	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	319374,64	79981,18	0	0	0	99307,6						300048,22		
2.1	nepinigminiam turtui įsigyti	313653,67	604,78				27190,01							292511,44	
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	5720,97	73933,40				72117,59							7536,78	
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);	446,36	0	0	0	0	111,48						334,88		
3.1	nepinigminiam turtui įsigyti	446,36	0				111,48							334,88	
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	0				0,00							0,00	
4.	Iš kitų šaltinių;	2133,81	24,73	0	24,73	0	92,84						2065,70		
4.1	nepinigminiam turtui įsigyti	0	0	68,11	24,73		92,84						0,00		
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	2133,81	0	-68,11									2065,70		
5.	Iš viso finansavimo sumų	490143,88	212324,25	0	55,72	0	211496,63						491027,22		