

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425609
D/L: 2019-03-15 10:54:45FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS2019-03-19 Nr. _____
(data)

| <i>Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais</i> | | | | |
|---|---|--------------|--|--|
| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | ILGALAIKIS TURTAS | | 885.384,19 | 835.019,29 |
| I | Nematerialusis turtas | | 0,00 | 1.614,95 |
| I.1 | Plėtos darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 0,00 | 1.614,95 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 885.384,19 | 833.404,34 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 679.819,60 | 634.061,91 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 21.163,18 | 22.255,42 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 19.851,26 | 21.263,94 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 257,20 | 643,36 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 59.453,84 | 51.028,30 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 104.839,11 | 104.151,41 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 0,00 | 0,00 |
| III | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 71.732,37 | 69.801,35 |
| I | Atsargos | P08 | 155,75 | 14.674,82 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 155,75 | 14.674,82 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | 0,00 | 0,00 |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II | Išankstiniai apmokėjimai | P09 | 80,95 | 75,29 |
| III | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 66.998,47 | 51.726,99 |
| 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 | P10 | 51,20 | 51,20 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 66.947,27 | 51.652,70 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | 23,09 |
| IV | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 4.497,20 | 3.324,25 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 957.116,56 | 904.820,64 |

(tesinys kitame puslapyje)

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

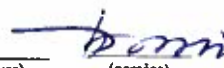
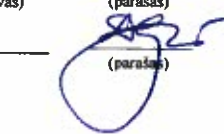
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| D | FINANSAVIMO SUMOS | P12 | 887.246,53 | 851.392,19 |
| I | Iš valstybės biudžeto | | 302.542,49 | 305.826,26 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 534.259,65 | 485.301,28 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 7.427,08 | 9.322,21 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | 43.017,31 | 50.942,44 |
| E | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 67.063,50 | 51.726,99 |
| I | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjimai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 67.063,50 | 51.726,99 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai | | | |
| 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 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | P17 | 4.476,84 | 2.213,36 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | P17 | 62.584,53 | 49.513,63 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | P17 | 2,13 | |
| F | GRYNASIS TURTAS | P18 | 2.806,53 | 1.701,46 |
| I | Dalininkų kapitalas | | | |
| II | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 2.806,53 | 1.701,46 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 1.105,07 | 744,96 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 1.701,46 | 956,50 |
| G | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES | | 957.116,56 | 904.820,64 |

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))


(parašas)

(parašas)

Viktoras Rimša
(vardas ir pavardė)

Dalia Gasūnienė
(vardas ir pavardė)

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425609
D/L: 2019-03-15 10:54:45



VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PACAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-19 Nr. _____
(data)

| Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai | | | | |
|---------------------------------------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| EH. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Pradžės ataskaitinis laikotarpis |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 1.085.074,68 | 1.050.909,51 |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 1.085.074,68 | 1.050.909,51 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 864.127,68 | 840.003,10 |
| I.2 | Iš savivaldybių biudžetų | | 208.232,12 | 195.527,01 |
| I.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 1.943,99 | 5.284,64 |
| I.4 | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 10.770,89 | 10.094,76 |
| II | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | | |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | | |
| III.2 | Pervestimų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | -1.085.300,42 | -1.051.961,60 |
| I | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P02 | -927.052,87 | -890.746,02 |
| II | NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | P22 | -39.818,53 | -34.688,19 |
| III | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -54.494,95 | -52.813,37 |
| IV | KOMANDIRUOČIŲ | | -2.127,52 | -1.918,66 |
| V | TRANSPORTO | | -3.066,08 | -2.708,92 |
| VI | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -2.707,98 | -3.062,73 |
| VII | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | | |
| X | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | -37.942,26 | -44.073,28 |
| XI | NUOMOS | | -5.980,38 | -7.304,80 |
| XII | FINANSAVIMO | | | |
| XIII | KITŲ PASLAUGŲ | | | |
| XIV | KITOS | | -12.109,85 | -14.645,63 |
| C | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | -225,74 | -1.052,09 |
| D | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 1.336,75 | 1.797,05 |
| I | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | P21 | 2.803,71 | 2.734,41 |
| II | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III | KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | -1.466,96 | -937,36 |
| E | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | -5,94 | |
| F | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G | PELNO MOKESTIS | | | |
| H | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 1.105,07 | 744,96 |
| I | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 1.105,07 | 744,96 |
| I | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyr. buhalteris)


(parašas)

(parašas)

Viktoras Rimša
(vardas ir pavardė)

Dalia Gasiūnienė
(vardas ir pavardė)

Pasvalio Petro Vileičio gimnazija, 190615147, P. Vileičio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
 ID: -2147425609
 D/L: 2019-03-15 10:54:45

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2019-03-19 Nr. _____
 (data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pasabos Nr. | Tinka kontroliuojančiam subjektui | | | | | Paciktimo vietas ir tikslumas: <i>eurais</i> | |
|----------|---|-------------|-----------------------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|---|--|----------------|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Neusavybės metodo įtaka | Subsantpas perviršis ar deficitas prieš auosavybės metodo įtaką | Iš viso | Mžūmonės dalis |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Liktus užrašijusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | | | |
| 2 | Purinto legalizacio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | 956,50 | |
| 3 | Purinto arba pardūoto legalizacio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | |
| 4 | Kitos rezervų padidijimo (sumažijimo) sumos | | X | X | | | | | |
| 5 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | | | | |
| 6 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | | | | |
| 7 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidijimo (sumažijimo) sumos | | X | X | | | | | |
| 8 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | | | 744,96 | 744,96 | |
| 9 | Kiti pokytiniai | | | | | | | | |
| 10 | Liktus praėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | | | |
| 11 | Purinto legalizacio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | 1 701,46 | |
| 12 | Purinto arba pardūoto legalizacio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | |
| 13 | Kitos rezervų padidijimo (sumažijimo) sumos | | X | X | | | | | |
| 14 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | | | | |
| 15 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | | | | |
| 16 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidijimo (sumažijimo) sumos | | X | X | | | | | |
| 17 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | | | 1 105,07 | 1 105,07 | |
| 18 | Kiti pokytiniai | | | | | | | | |
| 19 | Liktus auosantimo laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | | 2 806,53 | |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmuo pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

(vnuausas buhalteris (buhalteris) iešer orivaloma ovalai teisės aktus)

Viktoras Rumsa
 (vardas ir pavardė)

Dalia Gasiūnienė
 (vardas ir pavardė)

Pasvako Petro Viličiaio gimnazija, 190615147, P. Viličiaio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147425609
D/L: 2019-03-15 10:54:45

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-03-19 Nr. _____
(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | Iš viso | Praktinį ataskaitinį laikotarpį | | Iš viso |
|----------|---|--------------|------------------------------|--------------------------------|---------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------|
| | | | Testuojamasis pinigų srautai | Neatskaitomasis pinigų srautai | | Testuojamasis pinigų srautai | Neatskaitomasis pinigų srautai | |
| I | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | 1.172,95 | 0,00 | 1.172,95 | -223,53 | 0,00 | -223,53 |
| I.1 | Pajamos | | 1.027.123,68 | 0,00 | 1.027.123,68 | 1.027.279,67 | 0,00 | 1.027.279,67 |
| I.1.1 | Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims | | 1.022.520,48 | 0,00 | 1.022.520,48 | 1.023.735,88 | 0,00 | 1.023.735,88 |
| I.1.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | 833.639,14 | 0,00 | 833.639,14 | 837.930,37 | 0,00 | 837.930,37 |
| I.1.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 186.431,17 | 0,00 | 186.431,17 | 182.094,22 | 0,00 | 182.094,22 |
| I.1.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 32,30 | 0,00 | 32,30 | 202,72 | 0,00 | 202,72 |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | 2.417,87 | 0,00 | 2.417,87 | 3.508,57 | 0,00 | 3.508,57 |
| I.2 | Iš mokesčių | | | | | | | |
| I.3 | Iš socialinių įmokų | | | | | | | |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų | | 2.803,71 | 0,00 | 2.803,71 | 2.334,41 | 0,00 | 2.334,41 |
| I.5 | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | 797,54 | 0,00 | 797,54 | 631,29 | 0,00 | 631,29 |
| I.6 | Gautos pajamos | | | | | | | |
| I.7 | Kitos pajamos | | 1.001,95 | 0,00 | 1.001,95 | 578,09 | 0,00 | 578,09 |
| II | Pervedtos lėšos | | -824,30 | 0,00 | -824,30 | -681,05 | 0,00 | -681,05 |
| III.1 | I valstybės biudžetą | | | | | | | |
| III.2 | I savivaldybių biudžetus | | -797,54 | 0,00 | -797,54 | -631,29 | 0,00 | -631,29 |
| III.3 | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms | | | | | | | |
| III.4 | I kitus išteklių fondus | | | | | | | |
| III.5 | Viešojo sektoriaus subjektams | | | | | | | |
| III.6 | Kitiems subjektams | | -26,76 | 0,00 | -26,76 | -49,76 | 0,00 | -49,76 |
| III.7 | Išmokos | P02 | -1.025.126,43 | 0,00 | -1.025.126,43 | -1.026.822,15 | 0,00 | -1.026.822,15 |
| III.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | -913.198,59 | 0,00 | -913.198,59 | -880.678,53 | 0,00 | -880.678,53 |
| III.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | -52.420,97 | 0,00 | -52.420,97 | -57.695,81 | 0,00 | -57.695,81 |
| III.3 | Komandiruočių | | -2.257,42 | 0,00 | -2.257,42 | -1.882,15 | 0,00 | -1.882,15 |
| III.4 | Transporto | | -4.547,97 | 0,00 | -4.547,97 | -4.063,39 | 0,00 | -4.063,39 |
| III.5 | Kvifikacijos kėlimo | | -2.656,96 | 0,00 | -2.656,96 | -3.100,00 | 0,00 | -3.100,00 |
| III.6 | Paprasio remonto ir eksploatavimo | | -2.600,00 | 0,00 | -2.600,00 | | | |
| III.7 | Atsargų įsigijimo | | -27.935,80 | 0,00 | -27.935,80 | -55.686,18 | 0,00 | -55.686,18 |
| III.8 | Socialinių išmokų | | -5.980,38 | 0,00 | -5.980,38 | -7.304,80 | 0,00 | -7.304,80 |
| III.9 | Nuomos | | | | | | | |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | -12.898,34 | 0,00 | -12.898,34 | -16.409,29 | 0,00 | -16.409,29 |
| III.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | |
| III.12 | Kitos išmokos | | -630,00 | 0,00 | -630,00 | | | |

(rašymų klame pildyti)

Pasvalio Petro Vileičio gimnazija, 190615147, P. Vileičio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | Prašęs ataskaitinis laikotarpis | | | |
|----------|--|--------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------|------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | | |
| I | II | III | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| B | INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | 3 | | | | | | |
| I | Ilgalaikio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | -17.105,02 | 0,00 | -17.105,02 | -56.408,57 | 0,00 | -56.408,57 |
| II | Ilgalaikio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto perdėjimas | | -17.105,02 | 0,00 | -17.105,02 | -56.408,57 | 0,00 | -56.408,57 |
| III | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas | | | | | | | |
| IV | Ilgalaikio finansinio turto perdėjimas | | | | | | | |
| V | Terminuotųjų indėlių (pasidėjimas) sumažėjimas | | | | | | | |
| VI | Gauti dividendai | | | | | | | |
| VII | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| C | FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | 17.105,02 | 0,00 | 17.105,02 | 56.408,57 | 0,00 | 56.408,57 |
| I | Iplaukos iš gautų pasikolų | | | | | | | |
| II | Gauti pasikolų grąžinimas | | | | | | | |
| III | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas | | | | | | | |
| IV | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | 17.105,02 | 0,00 | 17.105,02 | 56.408,57 | 0,00 | 56.408,57 |
| IV.1 | Iš valstybės biudžeto | | 16.064,42 | 0,00 | 16.064,42 | 31.097,79 | 0,00 | 31.097,79 |
| IV.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 1.040,60 | 0,00 | 1.040,60 | | | |
| IV.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | | |
| IV.4 | Iš kitų šaltinių | | | | | | | |
| V | Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | 25.310,78 | 0,00 | 25.310,78 |
| VI | Gauti dalininko įnašai | | | | | | | |
| VII | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| D | VALIUTOS KURSŲ PASKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI | | | | | | | |
| I | P pinigų ir pinigų ekvivalentų pasidėjimas (sumažėjimas) | | 1.172,95 | 0,00 | 1.172,95 | -223,53 | 0,00 | -223,53 |
| II | P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 3.324,25 | | 3.324,25 | 3.547,78 | | 3.547,78 |
| III | P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 4.497,20 | | 4.497,20 | 3.324,25 | | 3.324,25 |

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktorius

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vyriausioji buhalterė

(parasas)

Viktoras Rimša
(vardas ir pavardė)

(parasas)

Dalia Gasbiniene
(vardas ir pavardė)

svalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

18 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 isos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | |
|----------|---|-----------------------------|--------|--------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Gyvyba | Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | | | | | | |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | |
| 1.2 | Nusidėvėjimo ir amortizacijos | | | | | | |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | |
| 1.4 | Komandiruočių | | | | | | |
| 1.5 | Transporto | | | | | | |
| 1.6 | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurasnyų sumų | | | | | | |
| 1.9 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | | | | | |
| 1.10 | Socialinių išmokų | | | | | | |
| 1.11 | Nuomos | | | | | | |
| 1.12 | Finansavimo | | | | | | |
| 1.13 | Kitų paslaugų | | | | | | |
| 1.14 | Kitos | | | | | | |
| 2 | Apskaitos politikos kettimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | | | |
| 3.1 | Išmokos | | | | | | |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | |
| 3.1.3 | Komandiruočių | | | | | | |
| 3.1.4 | Transporto | | | | | | |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | | | | | | |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | | | | | | |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | | | |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | | | | | | |

18 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(išsios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425609
D/L: 2019-03-15 10:54:45

P2 Informacija pagal segmentus

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | Iš viso |
|----------|---|-------------------|------------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | | Sveikatos apsauga | Poilsis, kultura ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga | |
| 1 | 2 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | | | -1.079.320,04 | -5.980,38 | -1.085.300,42 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | -927.052,87 | | -927.052,87 |
| 1.2 | Nusidėvėjimo ir amortizacijos | | | -39.818,53 | | -39.818,53 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | -54.494,95 | | -54.494,95 |
| 1.4 | Komandiruočių | | | -2.127,52 | | -2.127,52 |
| 1.5 | Transporto | | | -3.066,08 | | -3.066,08 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kėlimo | | | -2.707,98 | | -2.707,98 |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | | | | | |
| 1.9 | Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | | -37.942,26 | | -37.942,26 |
| 1.10 | Socialinių išmokų | | | | -5.980,38 | -5.980,38 |
| 1.11 | Nuomos | | | | | |
| 1.12 | Finansavimo | | | | | |
| 1.13 | Kitų paslaugų | | | -12.109,85 | | -12.109,85 |
| 1.14 | Kitos | | | | | |
| 2 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | | |
| 3.1 | Išmokos | | | -1.019.146,05 | -5.980,38 | -1.025.126,43 |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | -913.198,59 | | -913.198,59 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | -52.420,97 | | -52.420,97 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | | | -2.257,42 | | -2.257,42 |
| 3.1.4 | Transporto | | | -4.547,97 | | -4.547,97 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | | -2.656,96 | | -2.656,96 |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | -2.600,00 | | -2.600,00 |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | | | -27.935,80 | | -27.935,80 |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | | | | -5.980,38 | -5.980,38 |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | | |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | | -12.898,34 | | -12.898,34 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | | | -630,00 | | -630,00 |

svaio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

18 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 isos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | |
|----------|---|-----------------------------|--------|--------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Gyvyba | Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | Pagrindinės veiklos sąnaudos | | | | | | |
| 1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | |
| 2 | Nusidėvėjimo ir amortizacijos | | | | | | |
| 3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | |
| 4 | Komandiruočių | | | | | | |
| 5 | Transporto | | | | | | |
| 6 | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | |
| 7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | |
| 8 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | | | | | | |
| 9 | Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | | | | | |
| 10 | Socialinių išmokų | | | | | | |
| 11 | Nuomos | | | | | | |
| 12 | Finansavimo | | | | | | |
| 13 | Kitų paslaugų | | | | | | |
| 14 | Kitos | | | | | | |
| | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo itaka | | | | | | |
| | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | | | |
| 1 | Išmokos | | | | | | |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | |
| 1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | |
| 1.3 | Komandiruočių | | | | | | |
| 1.4 | Transporto | | | | | | |
| 1.5 | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | |
| 1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | |
| 1.7 | Atsargų įsigijimo | | | | | | |
| 1.8 | Socialinių išmokų | | | | | | |
| 1.9 | Nuomos | | | | | | |
| 1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | |
| 1.11 | Sumokėtos pajamos | | | | | | |
| 1.12 | Kitos išmokos | | | | | | |

018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(išsios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425609
D/L: 2019-03-15 10:54:45

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | Iš viso |
|----------|---|-------------------|------------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | | Sveikatos apsauga | Poilsis, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga | |
| 1 | 2 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | | | -1.044.656,80 | -7.304,80 | -1.051.961,60 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | -890.746,02 | | -890.746,02 |
| 1.2 | Nusidėvėjimo ir amortizacijos | | | -34.688,19 | | -34.688,19 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | -52.813,37 | | -52.813,37 |
| 1.4 | Komandiruočių | | | -1.918,66 | | -1.918,66 |
| 1.5 | Transporto | | | -2.708,92 | | -2.708,92 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kelimo | | | -3.062,73 | | -3.062,73 |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | | | | | |
| 1.9 | Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | | -44.073,28 | | -44.073,28 |
| 1.10 | Socialinių išmokų | | | | -7.304,80 | -7.304,80 |
| 1.11 | Nuomos | | | | | |
| 1.12 | Finansavimo | | | | | |
| 1.13 | Kitų paslaugų | | | -14.645,63 | | -14.645,63 |
| 1.14 | Kitos | | | | | |
| 2 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | | |
| 3.1 | Išmokos | | | -1.019.517,35 | | -1.026.822,15 |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | -880.678,53 | -7.304,80 | -880.678,53 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | -57.695,81 | | -57.695,81 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | | | -1.882,15 | | -1.882,15 |
| 3.1.4 | Transporto | | | -4.065,39 | | -4.065,39 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kelimo | | | -3.100,00 | | -3.100,00 |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | | | -55.686,18 | | -55.686,18 |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | | | | -7.304,80 | -7.304,80 |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | | |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | | -16.409,29 | | -16.409,29 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | | | | | |

svaio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

18 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(šios sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pietros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | Kitas nematerialusis turtas | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai |
|----------|---|----------------|-------------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--|
| | | | | Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | Kitas nematerialusis turtas | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1 | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 22.170,61 | | | | | |
| 2 | Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | |
| 2.1 | Pirkto turto išsigijimo savikaina | | | | | | | |
| 2.2 | Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina | | | | | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | |
| 3.1 | Parduoto | | | | | | | |
| 3.2 | Perduoto | | | | | | | |
| 3.3 | Nurašyto | | | | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | |
| 5 | Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai | | | | | | | |
| 6 | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) | | 22.170,61 | | | | | |
| 7 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | -20 555,66 | | X | | | X |
| 8 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma* | X | | | X | | | X |
| 9 | Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį | X | -1.614,95 | | X | | | X |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma | X | | | X | | | X |
| 10.1 | Parduoto | X | | | X | | | X |
| 10.2 | Perduoto | X | | | X | | | X |
| 10.3 | Nurašyto | X | | | X | | | X |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | X | | | X | | | X |
| 12 | Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai | X | | | X | | | X |

svaio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

18 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

isos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialiųjų turtas

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pietros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialiųjų turtas | | Kitas nematerialiųjų turtas | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai |
|----------|---|----------------|-------------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--|
| | | | | Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | Kitas nematerialiųjų turtas | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 13 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | X | -22.170,61 | | X | | | X |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | |
| 15 | Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma* | | | | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | |
| 18 | Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma | | | | | | | |
| 18.1 | Perduoto | | | | | | | |
| 18.2 | Perduoto | | | | | | | |
| 18.3 | Nurašyto | | | | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | |
| 20 | Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai | | | | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20) | | | | | | | |
| 22 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21) | | 0,00 | | | | | |
| 23 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) | | 1.614,95 | | | | | |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

18 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

isos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425609
D/L: 2019-03-15 10:54:45

P3 Nematerialusis turtas

| Eil. Nr. | Straipsniai | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestizas | Iš viso |
|----------|---|--|--------------------------|-----------|------------|
| | | Išankstiniai apmokėjimai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 9 | 10 | 11 | |
| 1 | Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | 22.170,61 |
| 2 | Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį | | | | |
| 2.1 | Pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | |
| 2.2 | Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | |
| 3.1 | Parduoto | | | | |
| 3.2 | Perduoto | | | | |
| 3.3 | Nurašyto | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | |
| 5 | Išgijimo ar pasigaminimo savikamos kiti pokyčiai | | | | |
| 6 | Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) | | | | 22.170,61 |
| 7 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | | | -20.555,66 |
| 8 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma* | X | | | |
| 9 | Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį | X | | | -1.614,95 |
| 10 | Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma | X | | | |
| 10.1 | Parduoto | X | | | |
| 10.2 | Perduoto | X | | | |
| 10.3 | Nurašyto | X | | | |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | X | | | |
| 12 | Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai | X | | | |

18 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(išsios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425609
D/L: 2019-03-15 10:54:45

P3 Nematerialusis turtas

| Eil. Nr. | Straipsniai | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestizas | Iš viso |
|----------|---|--|--------------------------|-----------|------------|
| | | Išankstiniai apmokėjimai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 9 | 10 | 11 | |
| 13 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | X | | | -22.170,61 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | |
| 15 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma* | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | |
| 18 | Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma | | | | |
| 18.1 | Perduoto | | | | |
| 18.2 | Perduoto | | | | |
| 18.3 | Nurašyto | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | | | | |
| 20 | Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20) | | | | |
| 22 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21) | | | | 0,00 |
| 23 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) | | | | 1 614,95 |

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425609
D/L: 2019-03-15 10:54:45

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

| Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--------------------------|----------------------------------|
| | |

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

| Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--------------------------|----------------------------------|
| 22.170,61 | 20.404,30 |

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

| Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--------------------------|----------------------------------|
| | |

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

| Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--------------------------|----------------------------------|
| | |

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

| Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--------------------------|----------------------------------|
| | |

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

| Eil. Nr. | Nematerialiojo turto grupės | Balansinė vertė | |
|----------|-----------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| | | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I | Plėtros darbai | | |

F4 Ipašības materiālās turas
 IUGALAKŅU MATERIĀLĀGU TURTO BALANŠĒS VĒRTĒS PĀRĀSKAĻŅI LAIKOTĀRPI

| Eiropa Nr. | Sīkstiņš | Zeme | Pasīva | | | | Nāvēģu vērtība | Nāvēģu vērtība | Kāpšūmānu vērtība | Balda ir šūmā prāga | Kāpšūmānu vērtība | | Nāvēģu vērtība | Izmaiņādu vērtība | II Vērtē |
|---------------|---------------------------|------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------------|----------------------|----|-------------------|----------------------|----------|
| | | | Grozīamāji | Kāpšūmānu vērtība | Kāpšūmānu vērtība | Kāpšūmānu vērtība | | | | | Kāpšūmānu vērtība | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 12 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 14 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 15 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 16 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 17 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 18 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 19 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 20 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 21 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 22 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 23 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 24 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 25 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 26 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 27 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 28 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 29 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |
| 30 | Ipašības materiālās turas | | | | | | | | | | | | | | |

X - šūmānu vērtība izmaiņām
 Y - šūmānu vērtība izmaiņām

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190613147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425609
D/L: 2019-03-15 10:54:45

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

| Eil. Nr. | Turto grupės | Balansinė vertė | |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| | | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Nematerialusis turtas | | |
| 1.1 | Programinė įranga ir jos licencijos | | |
| 1.2 | Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte) | | |
| 1.3 | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | | |
| 1.4 | Nebaigti projektai | | |
| 1.5 | Kitas nematerialusis turtas | | |
| 2 | Ilgalaikis materialusis turtas | | |
| 2.1 | Žemė | | |
| 2.2 | Gyvenamieji pastatai | | |
| 2.3 | Kiti pastatai | | |
| 2.4 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | |
| 2.5 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | |
| 2.6 | Mašinos ir įrenginiai | | |
| 2.7 | Transporto priemonės | | |
| 2.8 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | |
| 2.9 | Baldai ir biuro įranga | | |
| 2.10 | Kitos vertybės | | |
| 2.11 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | |
| 2.12 | Nebaigta statyba | | |
| 3 | Biologinis turtas | | |
| 3.1 | Gyvūnai | | |
| 3.2 | Medynai | | |
| 3.3 | Parkų ir skverų želdiniai | | |
| 3.4 | Daugiamėčiai sodiniai | | |
| 3.5 | Pasėliai | | |
| 3.6 | Kitas biologinis turtas | | |
| 4 | Atsargos | | |
| 4.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | |
| 4.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | |
| 4.3 | Nebaigta gaminti produkcija | | |

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

| | | | |
|-----|--|--|--|
| 4.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | |
| 4.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | |
| 5 | Iš viso | | |

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

| Eil. Nr. | Nustatymo pagrindas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Iš viso | | |

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

| Eil. Nr. | Laikotarpis | Paskutinė ataskaitinių metų diena | Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena |
|----------|--------------------------------|-----------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Per vienerius metus | | |
| 2 | Nuo vienerių iki penkerių metų | | |
| 3 | Po penkerių metų | | |
| 4 | Iš viso | | |

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

| Eil. Nr. | Laikotarpis | Paskutinė ataskaitinių metų diena | Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena |
|----------|--------------------------------|-----------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Per vienerius metus (suma) | | |
| 2 | Nuo vienerių iki penkerių metų | | |
| 3 | Po penkerių metų | | |
| 4 | Iš viso | | |

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

| | | | |
|-----|--|-----------|-----------|
| 3.1 | Daugiamėčiai sodiniai | | |
| 3.1 | Pasėliai | | |
| 3.1 | Kitas biologinis turtas | | |
| 4 | Atsargos | | |
| 4.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | |
| 4.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs | | |
| 4.3 | Nebaigta gaminti produkcija | | |
| 4.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | |
| 4.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | |
| 5 | Iš viso | 81.501,88 | 72.423,88 |

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

| Eil. Nr. | Laikotarpis | Paskutinė ataskaitinių metų diena | Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena |
|----------|---|-----------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos) | | |
| 2 | Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos) | | |
| 3 | Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos) | | |

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

| Eil. Nr. | Turto grupės | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Nematerialusis turtas | | |
| 1.1 | Programinė įranga ir jos licencijos | | |
| 1.2 | Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte) | | |
| 1.3 | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | | |
| 1.4 | Nebaigti projektai | | |
| 1.5 | Kitas nematerialusis turtas | | |
| 2 | Ilgalaikis materialusis turtas | 81 501,88 | 72 423,88 |
| 2.1 | Žemė | 40 178,56 | 31 100,56 |
| 2.2 | Gyvenamieji pastatai | | |
| 2.3 | Kiti pastatai | | |
| 2.4 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | |
| 2.5 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | |
| 2.6 | Mašinos ir įrenginiai | | |
| 2.7 | Transporto priemonės | 37 254,69 | 37 254,69 |
| 2.8 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | |
| 2.9 | Baldai ir biuro įranga | 4 068,63 | 4 068,63 |
| 2.10 | Kitos vertybės | | |
| 2.11 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | |
| 2.12 | Nebaigta statyba | | |
| 3 | Biologinis turtas | | |
| 3.1 | Gyvūnai | | |
| 3.1 | Medynai | | |
| 3.1 | Parkų ir skverų želdiniai | | |

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(išsios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425609

D/L: 2019-03-15 10:54:45

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

| Sutarties Nr. | Panaudos sutarčių pobūdis | Sutarties terminas (metai) | Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------------------|
| I | | 3 | 4 |
| 2010-11-15 Nr.(1.14)-D2-486 | 2 Ilgalaikės sutartys | 10 | Nenumatyta |

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425609
D/L: 2019-03-15 10:54:45

| | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--|--------------------------|----------------------------------|
| Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina: | 276.175,19 | 247.274,89 |
| Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra: | | |
| Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra: | | |
| Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro: | | |
| Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro: | | |
| Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro: | | |

asvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(isos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

| Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--------------------------|----------------------------------|
| | |

svalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

18 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

išsios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425609
D/L: 2019-03-15 10:54:45

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina | 80,95 | 75,29 |
| 1.1 | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | 80,95 | 75,29 |
| 1.2 | Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti | | |
| 1.3 | Išankstiniai mokesčių mokėjimai | | |
| 1.4 | Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai | | |
| 1.5 | Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams | | |
| 1.6 | Kiti išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1.7 | Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti | | |
| 1.8 | Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos | | |
| 2 | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | | |
| 3 | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2) | 80,95 | 75,29 |

valio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
8 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 sos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147425609
 D/L: 2019-03-15 10:54:45

0 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

| L. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | | |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|
| | | Iš viso | Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų | Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų | Iš viso | Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų | Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) | 66 998,47 | 66 945,14 | 0,00 | 51 726,99 | 51 664,49 | |
| | Gautinos finansavimo sumos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | | | | |
| 2 | Gautinos socialinės įmokos | | | | | | |
| 1 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | 51,20 | | | 51,20 | | |
| 2 | Gautinos sumos už turto naudojimą | | | | | | |
| 3 | Gautinos sumos už parduotas prekes | 51,20 | | | 51,20 | | |
| 4 | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | | | | | | |
| 5 | Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą | | | | | | |
| 6 | Kitos | | | | | | |
| | Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos | | | | | | |
| 1 | Suakauptos gautinos sumos | 66 947,27 | 66 945,14 | | 51 652,70 | 51 652,70 | |
| 2 | Iš biudžeto | 66 945,14 | 66 945,14 | | 51 652,70 | 51 652,70 | |
| 3 | Kitos | 2,13 | | | | | |
| | Kitos gautinos sumos | | | | 23,09 | 11,79 | |
| | Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | | | |
| | Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2) | 66 998,47 | 66 945,14 | 0,00 | 51 726,99 | 51 664,49 | |

svaio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

18 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

isos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425609

D/L: 2019-03-15 10:54:45

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | |
|----------|---|--|----------------------|--|----------------------|
| | | Iš viso | Biudžeto asignavimai | Iš viso | Biudžeto asignavimai |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) | | | | |
| 1.1 | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 1.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 1.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 1.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 1.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 1.6 | Pinigų ekvivalentai | | | | |
| 2 | Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6) | | | | |
| 2.1 | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 2.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 2.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 2.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 2.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 2.6 | Pinigų ekvivalentai | | | | |
| 3 | Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7) | 4.497,20 | | 3.324,25 | |
| 3.1 | Pinigai bankų sąskaitose | 4.497,20 | | 3.324,25 | |
| 3.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 3.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 3.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 3.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 3.6 | Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių | | | | |
| 3.7 | Kiti pinigų ekvivalentai | | | | |
| 4 | Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3) | 4.497,20 | | 3.324,25 | |
| 5 | Iš jų išteklių fondų lėšos | | | | |

18 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(šios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425609

D/L: 2019-03-15 10:54:45

12 Finansavimo sumos

| il. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|---------|---|--|--|-----------------------------|---|---------------|------------|---|
| | | 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 | 14 | |
| 1 | 2 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |
| 1 | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | -853.331,85 | | | | | 302.542,49 | |
| 1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | -39.167,10 | | | | | 302.461,54 | |
| 2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | -814.164,75 | | | | | 80,95 | |
| | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | -203.735,51 | | | | | 534.259,65 | |
| 1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | -29.527,21 | | | | | 534.259,65 | |
| 2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | -174.208,30 | | | | | 0,00 | |
| | 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) | -1.943,99 | | | | | 7.427,08 | |
| 1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | -1.911,69 | | | | | 7.427,08 | |
| 2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | -32,30 | | | | | 0,00 | |
| | Iš kitų šaltinių | -10.768,76 | | | | | 43.017,31 | |
| 1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | -9.578,77 | | | | | 41.326,64 | |
| 2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | -1.189,99 | | | | | 1.690,67 | |
| | Iš viso finansavimo sumų | -1.069.780,11 | | | | | 887.246,53 | |

18 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

isos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425609

D/L: 2019-03-15 10:54:45

12 Finansavimo sumos

| il. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|---------|---|--|--|-----------------------------|---|---------------|------------|---|
| | | 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 | 12 | |
| | 2 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |
| 1 | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | -853.331,85 | | | | | 302.542,49 | |
| 1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | -39.167,10 | | | | | 302.461,54 | |
| 2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | -814.164,75 | | | | | 80,95 | |
| | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | -203.735,51 | | | | | 534.259,65 | |
| 1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | -29.527,21 | | | | | 534.259,65 | |
| 2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | -174.208,30 | | | | | 0,00 | |
| | 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) | -1.943,99 | | | | | 7.427,08 | |
| 1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | -1.911,69 | | | | | 7.427,08 | |
| 2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | -32,30 | | | | | 0,00 | |
| | Iš kitų šaltinių | -10.768,76 | | | | | 43.017,31 | |
| 1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | -9.578,77 | | | | | 41.326,64 | |
| 2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | -1.189,99 | | | | | 1.690,67 | |
| | Iš viso finansavimo sumų | -1.069.780,11 | | | | | 887.246,53 | |

svailio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

18 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

isos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

12 Finansavimo sumos

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

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo |
|----------|---|---|---|---------------------------------|------------------------------|--|---|--|
| | | | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas* | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | 8 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | 305.826,26 | 849.703,56 | 0,00 | 344,52 | | | |
| .1 | Nepinginiam turtui įsigyti | 305.826,26 | 849.703,56 | 35.457,86 | 344,52 | | | |
| .2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | -35.457,86 | | | | |
| | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | 485.301,28 | 187.471,77 | 0,00 | 65.222,11 | | | |
| .1 | Nepinginiam turtui įsigyti | 485.225,99 | 187.471,77 | 13.338,76 | 65.222,11 | | | |
| .2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 75,29 | | -13.338,76 | | | | |
| | 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) | 9.322,21 | 32,30 | | 16,56 | | | |
| .1 | Nepinginiam turtui įsigyti | 9.322,21 | | | 16,56 | | | |
| .2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | 32,30 | | | | | |
| | Iš kitų šaltinių | 50.942,44 | 2.417,87 | 0,00 | 425,76 | | | |
| .1 | Nepinginiam turtui įsigyti | 49.319,65 | | 1.160,00 | 425,76 | | | |
| .2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 1.622,79 | 2.417,87 | -1.160,00 | | | | |
| | Iš viso finansavimo sumų | 851.392,19 | 1.039.625,50 | 0,00 | 66.008,95 | | | |

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams; susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo

valio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

18 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 sos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147425609
 D/L: 2019-03-15 10:54:45

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | |
|----------|--|------------------------------------|----------------------------|------------|------------------------------------|----------------------------|------------|
| | | Finansavimo sumos (gautinos) | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso | Finansavimo sumos (gautinos) | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3+4 | 6 | 7 | 8=6+7 |
| | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 305.826,26 | 305.826,26 | | 302.542,49 | 302.542,49 |
| | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 485.301,28 | 485.301,28 | | 534.259,65 | 534.259,65 |
| | 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) | | 9.322,21 | 9.322,21 | | 7.427,08 | 7.427,08 |
| | Iš kitų šaltinių | | 50.942,44 | 50.942,44 | | 43.017,31 | 43.017,31 |
| | Iš viso | | 851.392,19 | 851.392,19 | | 887.246,53 | 887.246,53 |

8 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

šios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425609
D/L: 2019-03-15 10:54:45

17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

| l. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | | |
|--------|--|--|---------------------------------------|--|--|---------------------------------------|--|
| | | Iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams | Iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | | | | |
| | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 4.476,84 | | | 2.213,36 | | |
| | Tiekėjams mokėtinės sumos | 62.584,53 | 14.646,62 | | 49.513,63 | 11.562,57 | |
| 1 | Sukauptos mokėtinės sumos | | | | | | |
| 2 | Sukauptos finansavimo sąnaudos | 62.584,53 | 14.646,62 | | 49.490,54 | 11.562,57 | |
| 3 | Sukauptos atostoginių sąnaudos | | | | | | |
| 4 | Kitos sukauptos sąnaudos | | | | | | |
| | Kiti trumpalaikiai mokėtinės sumos | 2,13 | | | 23,09 | | |
| 1 | Mokėtini trumpalaikiai įsipareigojimai | | | | | | |
| 2 | Mokėtini veiklos mokesčiai | | 2,13 | | | | |
| 3 | Gauti išankstiniai apmokėjimai | | | | | | |
| | Kitos mokėtinės sumos | 2,13 | 2,13 | | | | |
| | Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5) | 67.063,50 | 14.648,75 | 0,00 | 51.726,99 | 11.562,57 | |

svalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

18 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(šios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425609

D/L: 2019-03-15 10:54:45

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

| Eil. Nr. | Straipsniai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Kitos veiklos pajamos | 2.803,71 | 2.734,41 |
| 1.1 | Pajamos iš atsargų pardavimo | | |
| 1.2 | Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas | | |
| 1.3 | Pajamos iš administracinių baudų | | |
| 1.4 | Nuomos pajamos | | |
| 1.5 | Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos** | 2.803,71 | 2.734,41 |
| 1.6 | Kitos | | |
| 2 | Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos | | |
| 3 | Kitos veiklos sąnaudos | -1.466,96 | -937,36 |
| 3.1 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | |
| 3.3 | Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo | | |
| 3.3 | Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | | |
| 3.4 | Paslaugų sąnaudos | | |
| 3.5 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos | | |
| 3.6 | Kitos veiklos sąnaudos | -1.466,96 | -937,36 |
| 4 | Kitos veiklos rezultatas | 1.336,75 | 1.797,05 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

| Eil. Nr. | Darbo santykių rūšis | Darbo užmokesčio sąnaudos | | Socialinio draudimo sąnaudos | | Darbuotojų skaičius (vnt.) | |
|----------|--|---------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------------|
| | | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | Etatų sąraše nurodyti darbuotojai | -710.108,19 | -681.357,23 | -216.159,68 | -208.564,91 | 7 | 8 |
| | Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis) | -600,00 | -650,00 | -185,00 | -173,88 | 1 | 3 |
| | Iš viso | -710.708,19 | -682.007,23 | -216.344,68 | -208.738,79 | 84 | 85 |

svaio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

18 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(šios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425609

D/L: 2019-03-15 10:54:45

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

| Eil. Nr. | Įsipareigojimų dalis valiuta | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|------------------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Eurais | 51.726,99 | 67.063,50 |
| 2 | JAV doleriais | | |
| 3 | Kitomis | | |
| 4 | Iš viso | 51.726,99 | 67.063,50 |

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2018.12 - 190615147}

Kontroliės rezultatas:

| Būsena | Kontrolė | Aprašas | Lygis | Tipas | Įrašų koda | Duomenų ID | Paskutinis vykdymas | Dabartinis testas | Skirtumas | Leistinas nuokrypis |
|--------|----------|---------|-------|-------|------------|------------|---------------------|-------------------|-----------|---------------------|
|--------|----------|---------|-------|-------|------------|------------|---------------------|-------------------|-----------|---------------------|

Direktorius
Viktoras Rimša



Dubaiterė
Dalia Gasparienė

2019 m. kovo 12 d. 13:27:51

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija Įmonės kodas 190615147, P.Vileišio 7, Pasvalys

2018 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. kovo 15 d.

I.BENDROJI DALIS

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija (toliau Gimnazja) buvo įregistruota 1995 m. kovo 02 d., rejestro Nr. 040175, įstaigos kodas 190615147, steigėjas Pasvalio rajono savivaldybės taryba.

Pagrindinė įstaigos veikla - vidurinis ugdymas kodas (85.31.20.), Finansinė atskaitomybė pateikiama už laikotarpį nuo 2018 m. sausio 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d.

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija dar vykdo suaugusiųjų formalųjį ugdymą.

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija finansuojama iš Pasvalio rajono savivaldybės biudžeto lėšų.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį vidutinis darbuotojų skaičius 79, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną darbuotojų skaičius 79.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčio nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Pasvalio Petro Vileišio gimnazijos finansiniai metai apskaitoje prasideda sausio 01 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Įstaigos finansinės atskaitos teikiamos už pilnus 2018 m. biudžetinius metus.

Už apskaitą atsakingas Gimnazijos direktorius. Apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį ruošia vyr.buhalterė. Apskaita tvarkoma vadovaujantis VSAFAS ir LR Vyriausybės įstatymais.

Matavimo vienetas – euras , kalba – lietuvių. VSAFAS pradėta taikyti pirmą kartą nuo 2010 m. sausio 01 d. vadovaujantis VSAFAS pakeistas sąskaitų planas ir sudarytas finansinių ataskaitų rinkinys.

Nuo 2010 m. sausio 01 d. Pasvalio Petro Vileišio gimnazija vadovaujasi apskaitos politika, atitinkančia VSAFAS reikalavimus, kuri keičiantis VSAFAS arba keičiantis teisės aktams, gali būti koreguojama.

Gimnazijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Gimnazijos apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymas;
- LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- LR biudžetinių įstaigų įstatymas
- Kiti apskaitą reglamentuojantys LR įstatymai ir teisės aktai.

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ :

1. Subjekto
2. Veiklos tęstinumo
3. Periodiškumo
4. Pastovumo
5. Piniginio mato
6. Kaupimo
7. Palyginimo
8. Atsargumo
9. Neutralumo
10. Turinio svarbos.

Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašų. Rengiant metines finansinės atskaitomybės ataskaitas taikomas 0,5 proc. nuo gautų finansavimo sumų reikšmingumo kriterijus. 2018 m. sudaro 5528,18 Eur.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamos Pasvalio Petro Vileišio gimnazijoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Jos skirstomos į: pagrindinės veiklos, kitos veiklos pajamas ir finansinės investicinės veiklos pajamas.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kaip uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo laikotarpį. Sąnaudos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Jos skirstomos į: pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės investicinės veiklos sąnaudas.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas Pasvalio Petro vileišio gimnazijoje yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Pasvalio Petro Vileišio gimnazijos nematerialusis turtas skirstomas į grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos skaičiavimo normatyvai.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą, t.y. amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką. Amortizacija pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti pirmos dienos.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pasvalio petro vileišio gimnazijoje yra pripažįstamas, jei atitinka 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ pateiktą sąvoką ir ilgalaikiam materialiajam turtui nustatytus kriterijus, kurie gali būti kečiami tik pasikeitus teisės aktams, reglamentuojantiems šiuos kriterijus.

Įstaigoje yra ilgalaikio materialiojo turto grupės ir joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas, kurie atitinka VSAFAS reikalavimus. Turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Ilgalaikis turtas įstaigoje registruojamas įsigijimo savikaina. Įsigijus ilgalaikio turto negrąžintinai ir nemokamai pagal sutartį, jį įvertina įstaigos direktoriaus įsakymu sudaryta komisija. Toks turtas apskaitoje registruojamas komisijos nustatyta verte.

Gimnazijoje ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, t.y. turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas arba Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažįstamas nereikalingu arba netinkamu naudoti, arba prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių. Tuomet nurašoma turto įsigijimo savikaina, sukaupta nusidėvėjimo suma, ir jei yra nuvertėjimo suma.

Biologinio turto įstaiga neturi.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ame VSAFAS „Atsargos“.

Atsargos Gimnazijoje įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.

Atsargų apskaitoje taikomas konkrečių kainų būdas.

Prie atsargų priskiriamas ir įstaigos ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Šio inventoriaus perkėlimas į nebalansinę sąskaitą įforminamas surašius atidavimo naudotivažtaraštį, kurį būtinai turi pasirašyti materialiai atsakingas asmuo.

Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma užbalansinėse sąskaitose. Ūkinis inventorių jam susidėvėjus, jį sugadinus ar praradus gali būti nurašomas vadovaujantis LR Vyriausybės nutartimu Nr.1250 „Dėl pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti valstybės ar savivaldybių turto nurašymo, išardymo ir likvidavimo tvarkos aprašu“.

Atsargos apskaitoje įvertinamos įsigijimo savikaina. Įsigijus atsargų nemokamai, jos apskaitoje registruojamos pagal įsigijimo dokumentus: PVM sąskaitas-faktūras arba turto perdavimo-priėmimo aktus. Už simbolinį atlygį gautos atsargos įvertinamos grynąja realizavimo verte, t.y. tokia verte, kokia tuo metu gali būti rinkoje. Atsargos nurašomos apskaičiuojant sunaudotų atsargų savikainą. Atsargų nurašymas įforminamas nurašymo aktu, kurį pasirašo įstaigos direktoriaus įsakymu sudaryta komisija.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos Pasvalio Petro Vileišio gimnazijoje pripažįstamos, kai atitinka 20-jame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos apima įstaigoje gautus ir gautinus pinigus, kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti priskiriamos, kaip pinigai gaunami ilgalaikiam turtui, atsargoms ir ūkiniam inventoriui įsigyti, o kartu apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti.

Šios sumos apskaitoje registruojamos tada, kaip faktiškai gaunamos lėšos gaunamos į banko sąskaitą arba kaip faktiškai gaunamas nepiniginis turtas.

Pinigus Pasvalio Petro Vileišio gimnazijoje sudaro pinigai banko sąskaitose.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus.

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Trumpalaikiams įsipareigojimams priskiriama įsipareigojimai, kurios privaloma įvykdyti per 12 mėnesių. Dažniausiai tai sąskaitos-faktūros, mokėjimų sutartys, mokėtinos sumos susijusios su įstaigos veikla ir kt.

Trumpalaikiai įsipareigojimai nurašomi iš apskaitos kaip faktiškai įvykdomi, t.y. apmokami.

Atidėjinių įstaiga neturi.

Finansinės nuomos įsipareigojimų Gimnazija neturi.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ame VSAFAS „Atsargos“, 17-ame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Pagrindiniai turto nuvertėjimo požymiai yra išoriniai ir vidiniai.

Išoriniai požymiai:

1. Reikšmingai sumažėjusi turto teikiamų paslaugų paklausa;

2. Reikšmingai sumažėjusi turto rinkos vertė, lyginant su tuo, kiek būtų sumažėjusi jo vertė dėl įprastinio turto naudojimo
3. Per ataskaitinį laikotarpį viešojo sektoriaus subjekto veiklos technologijoje įvyko reikšmingų pokyčių, susijusių su turto naudojimo apimtimi, kas neigiamai atsiliepia subjekto veiklos rezultatams.

Vidiniai požymiai:

1. Turtas ar turto dalis sugadinta;
2. Yra turto, kuris dar ne visiškai nudėvėtas, tačiau jau nenaudojamas;
3. Per ataskaitinį laikotarpį įvyko reikšmingų ilgalaikių pokyčių, dėl ko sumažėja turto galimybių išnaudojimas, planuojama nutraukti veiklą, kur šis turtas naudojamas, dėl ko atsiranda neigiama įtaka veiklos rezultatams.
4. Iš turto nuomos gaunamos pajamos nepadengia turto nusidėvėjimo ir eksploatavimo išlaidų;
5. Turtui prižiūrėti reikia daugiau išlaidų, negu buvo numatyta iš pradžių;
6. Iš turto uždirbamos pajamos yra reikšmingai mažos;
7. Gaunami pranešimai, kad turtas nenaudojamas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje nustatoma ar yra turto nuvertėjimo požymių. Turto nuvertėjimas nėra lygus turto nurašymui. Jam nuvertėjus mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau apskaitoje savikaina išlieka ta pati, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Beviltiškos gautinos sumos nurašomos kaip nuvertėjusios. 2015m. turto nuvertėjimo nebuvo.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus reikalavimai nustatyti 25 VSAFAS „Atsiskaitymai pagal segmentus“.

Segmentai tai veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Gimnazija vykdo vidurinio ugdymo programą funkcijos kodas 09.02. 02.01, nemokamą socialiai remtinų mokinių maitinimą- 10.04.01.40.

Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija:

1. Segmento pagrindinės veiklos sąnaudos
2. Segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Pasvalio Petro Vileišio gimnazijos įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaitą pagal segmentus tvarko taip, kad galėtų teisingai užregistruoti pagal segmentus pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo

segmentui pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausią veiklos dalį sudarančiam segmentui.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Parengtą ir patvirtintą apskaitos politiką taikome nuolat arba ilgą laiką, kad galėtume palyginti skirtingų atskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Apskaitos politika yra keičiama jeigu yra keičiamas VSAFAS arba kiti teisės aktai to reikalauja. Pakeista apskaitos politika pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniam įvykiams nuo jų atsiradimo.

Finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų rinkinio tikslas – pateikti informaciją vartotojams. Gimnazija rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinį. Finansinėse ataskaitose visos sumos pateikiamos Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais litais. Finansinių ataskaitų privalomos formos yra nurodytos 2-6 VSAFAS. Jos gali būti pakeistos tik pakeitus VSAFAS nustatytus atskaitinių formų reikalavimus. Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita,
2. Veiklos rezultatų ataskaita,
3. Piniginių srautų ataskaita,
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita,
5. Aiškinamasis raštas.

Finansinių ataskaitų rinkinį tvirtina Gimnazijos direktorius. Patvirtintas rinkinys pateikiamas Pasvalio rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

Apskaitos organizavimas

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir LR finansų ministro įsakymą „Dėl biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo“ už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas Gimnazijos direktorius. Metines ir tarpines įstaigos ataskaitas pasirašo direktorius ir vyriausioji buhalterė.

Pagal LR buhalterinės apskaitos įstatymą už buhalterinių įrašų teisingumą atsako ataskaitas parengęs asmuo t.y. vyriausioji buhalterė.

Gimnazijoje buhalterinė apskaita tvarkoma naudojantis Eksitono kompiuterinės apskaitos Apskaitai tvarkyti naudojas vadovaujantis VSAFAS parengtas ir įstaigos direktoriaus įsakymu patvirtintas sąskaitų planas. Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai yra registruojami didžiojoje knygoje, pagal kurios duomenis sudaromos finansinės ir biudžeto vykdymo ataskaitos.

III. PASTABOS

Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba nr. 02)

Per 2018 metus Pasvalio Petro Vileišio gimnazija patyrė 1085300,42 Eur sąnaudų. Didžiausią jų dalį sudaro darbo užmokestis ir socialinio draudimo sąnaudos 927052,87 Eur, nusidėvėjimas ir amortizacija 54194,95 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių 54494,95 Eur, sunaudotų atsargų 37942,26 Eur, socialinių išmokų (nemokamas mokinių maitinimas) 5980,38 Eur. Transporto išlaidos 3066,08 Eur, kvalifikacijos ir komandiruočių 4835,50 Eur. kitų paslaugų 12109,85 Eur. Sąnaudos išskirstytos į du segmentus. Pagrindinį sudaro 1079320,04 Eur sudaro Švietimas, 5980,38 Eur socialinė apsauga. Lyginant su 2017 m padidėjo darbo užmokestis su mokesčiu socialiniam draudimui lėšų panaudojimas.

Nematerialus turtas (pastaba Nr.03)

Gimnazija turi tik nematerialiojo turto grupę: programinė įranga ir jos licencijos.

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2009 m. gruodžio 1 d. įsakymu Nr. DV-739 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų metais patvirtinimo“ programinei įrangai ir jos licencijoms nustatytas 1 m. amortizacijos normatyvas. Kita informacija, kuri privaloma pateikti pagal 13-to VSAFAS reikalavimus: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro 22170,61 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, 20404,30 Eur. ataskaitinio laikotarpio pradžioje.

Informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2018 metus pateikta lentelėje „nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.“

Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr.04)

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto pagal grupes balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 12 VSAFAS 1 priede.

Gimnazijos ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinių metų pabaigoje buvo 885384,19 Eur, iš jų negyvenamų pastatų vertė 679819,60 Eur, , mašinų ir įrenginių vertė 19851,26 Eur, transporto priemonės 257,20 Eur, baldai ir biuro įranga 59453,84 Eur, kito ilgalaikio materialiojo turto vertė 104839,11 Eur. 2018 m. Gimnazijos turto pakitimai įvyko užpajamavus gautą savivaldybei nuosavybės teise priklausantį materialųjį ilgalaikį turtą, kurio įsigijimo vertė 65041,61 Eur, Iš biudžeto lėšų buvo įsigyta turto už 17105,02Eur. Per atsakaitinį laikotarpį sukaupto nusidėvėjimo 39818,53 Eur..Gimnazijoje ilgalaikiam materialiam turtui nusidėvėjimo normos nustatytos

Vadovaujantis Pasvalio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2009m gruodžio 1 d. įsakymu Nr.DV-739 ,Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos)ekonominių normatyvų metais patvirtinimo.“

Kita informacija, kuri privaloma pateikti pagal 12 –to Vsafas reikalavimus:

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas , tačiau vis dar naudojamas mokyklos veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 247274,89 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, 276175,19 Eur-ataskaitinio laikotarpio pradžioje.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaigoje nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos įstaigoje nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, įstaigoje nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupės įstaigoje nėra.

Turto perduoto Turto bankui įstaigoje taip pat nėra.

Išankstiniai mokėjimai (pastaba Nr.09)

Išankstinius mokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos 80,95 Eur, tai yra spaudos prenumerata.

Atsargos (pastaba Nr. 08)

Atsargų likutį sudaro 155,75 Eur . Tai yra degalų likutis automobilių bakuose.

Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr.10)

2018 m. gruodžio 31 dienai įstaiga yra sukaupusi gautinų sumų 66998,47 Eur, kurią sudaro 4478,97 Eur skola tiekėjams, atostogų rezervas ir socialinis draudimo mokestis 62584,53 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį gautinų sumų nuvertėjimo atvejų nebuvo.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr.11)

Pinigai sąskaitose 4497,20 Eur. Pilietinių iniciatyvų finansuojamo projekto lėšos 347,54 Eur, 1472,06 Eur paramos lėšos , lėšos iš kitų biudžetinių įstaigų už teikiamas paslaugas, 2677,60 Eur

Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr.12)

Finansavimo sumų likučiai ataskaitinių metų pabaigoje: iš valstybės biudžeto 302542,49 Eur 534259,65 Eur iš savivaldybės biudžeto, 7427,08 Eur iš Europos sąjungos bei 41326,64 Eur iš kitų šaltinių. Pokyčiai vyksta dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo, išankstinių apmokėjimų, gautos paramos likučio sąskaitoje bei vykdomų projektų lėšų likučio.

Informacija apie įsipareigojimus (pastaba Nr.17)

Ataskaitinių metų pabaigoje įstaiga turi trumpalaikių įsipareigojimų, kurias sudaro tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir sukauptos atostoginių sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai, tai tiekėjams mokėtinos sumos 4476,84 Eur: skola už ryšių paslaugas 25,04 Eur , 4386,77 Eur už komunalines paslaugas (šildymas, vanduo , elektra), UAB „Emsi“ 65,03 Eur už kurą, sukaupti atostoginiai su priskaitymais soc.draudimui – 62584,53 Eur.

Grynasis turtas (pastaba Nr. 18)

Grynojo turto pokyčio ataskaita parodo, kaip judėjo grynasis turtas. 2017 metais įstaigos grynasis turtas buvo lygus -1701,46 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį susidarė 1105,07 Eur perviršis, kuris atsirado dėl patirtų didesnių finansavimo sumų nei patirtos sąnaudos. Likutis sukaupto perviršio 2018 m. 2806,53 Eur.

Kitos veiklos pajamos (pastaba Nr. 21)

Įstaiga pajamas uždirba už kopijavimo paslaugas, transporto paslaugas, iš patalpų nuomos. Per 2018 metus pajamos buvo 2806,53 Eur..

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr. 22)

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – per 2018 metus priskaičiuotas darbo užmokestis 710708,19 Eur ir 216344,68 Eur socialinio draudimo įmokos.

Su pagrindinėmis ataskaitomis nesusijusi kita informacija)

Finansinės nuomos(lizingo) sutarčių ataskaitiniu laikotarpiu mokykla neturėjo.

Neapibrėžto turto ir neapibrėžtų įsipareigojimų 2018-12-31 Gimnazija neturėjo.

Nebalansinėse sąskaitose laikotarpio pabaigai Gimnazijos turimo turto vertė 464807,66 Eur

Saugoti priimtas turtas 2852,09 Eur

Pagal panaudos sutartis gautas turtas 81501,88 Eur.

Ūkinis inventorių 380453,69 Eur.

Direktorius



Viktoras Rimša

Vyriausioji buhalterė



Dalia Gasiūnienė