

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017.03.31 D. DUOMENIS**

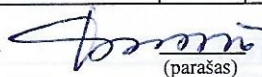
2017.05.29 Nr. *S-100*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		807943,90	649247,73
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		807943,90	649247,73
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		484730,66	489002,81
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		23074,60	23347,66
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22292,40	23022,54
II.6	Transporto priemonės		932,98	1029,52
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8210,43	5699,86
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		105586,19	107145,34
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		163116,64	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		133129,97	51025,25
I.	Atsargos		4536,98	78,35
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4536,98	78,35
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		6725,55	60,04
III.	Per vienus metus gautinos sumos		117599,98	47339,08
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		117599,98	47339,08
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4267,46	3547,78
	IŠ VISO TURTO:		941073,87	700272,98
D.	FINANSAVIMO SUMOS		820341,98	651977,40
I.	Iš valstybės biudžeto		280422,21	165740,84
II.	Iš savivaldybės biudžeto		498268,13	442152,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12562,71	14368,98
IV.	Iš kitų šaltinių		29088,93	29714,70
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		119638,03	47339,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		119638,03	47339,08
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
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			

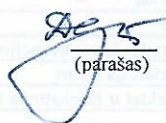
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		10918,63	7113,80
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		68485,51	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		40233,89	40225,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1093,86	956,50
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1093,86	956,50
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		137,36	475,67
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		956,50	480,83
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		941073,87	700272,98

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Direktorius
Vilhelmas Riušas
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017.03.31 D. DUOMENIS

2017.05.29 Nr. 8-200

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		263888,83	258766,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		263113,63	257382,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto		200186,51	197103,16
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		60483,78	57720,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1806,27	2236,01
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		637,07	323,29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		775,20	1383,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		775,20	1383,64
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		263751,47	258896,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		220568,27	212890,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7550,47	8392,05
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		25670,06	27223,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		199,89	
V.	TRANSPORTO		1427,26	898,99
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		840,19	480,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		462,87	705,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3200,80	4218,94
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3831,66	4087,24
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		137,36	-130,36
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		137,36	-130,36
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		137,36	-130,36
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Direktorius
Viktoras Rimša
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
Dalia Gasilienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	165740,84	138616,61	0,00	103017,81	0,00	0,00	-126953,05	0,00	0,00	0,00	280422,21	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	165740,84	138616,61	12315,92	103017,81			-1578,79				279495,78	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-12315,92				-125374,26				926,43	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	442152,88	45772,10	0,00	60116,64	0,00	0,00	-49773,49	0,00	0,00	0,00	498268,13	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	442152,88	811,35	1096,35	60116,64			-6161,77				498015,45	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		44960,75	-1096,35				-43611,72				252,68	
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):	14368,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1806,27	0,00	0,00	0,00	12562,71	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14368,98						-1806,27				12562,71	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	29714,70	11,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-637,07	0,00	0,00	0,00	29088,93	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	27123,42	11,30					-628,62				26506,10	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2591,28						-8,45				2582,83	
5.	Iš viso finansavimo sumų	651977,40	184400,01	0,00	163134,45	0,00	0,00	-179169,88	0,00	0,00	0,00	820341,98	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir ypatios kursų įtakos pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

PASVALIO PETRO VILEIŠIO GIMNAZIJOS

2017 METŲ I KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. balandžio 29 d.

Finansinių ataskaitų rinkinio tikslas pateikti informaciją apie Pasvalio Petro Vileišio gimnazijos, jos struktūrinių padalinių finansinę būklę ir veiklos rezultatus, t. y. apie turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas.

Tvarkant apskaitą ir sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, vadovautasi šiais principais: kaupimo, veiklos tęstinumo, periodiškumo, piniginio mato, atsargumo ir turinio viršenybės prieš formą.

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija (toliau Gimnazija) 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 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 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.

Per ataskaitinį laikotarpį vidutinis darbuotojų skaičius 86, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną darbuotojų skaičius 86.

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.

2. Informacija apie kontroliuojamus subjektus ir asocijuotuosius subjektus

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija kontroliuojamų, asocijuotų subjektų neturi.

3. Svarbiausios sąlygos ir aplinkybės, kurioms esant veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija yra biudžetinė įstaiga ir finansuojama iš valstybės bei savivaldybės biudžeto, todėl jos veikla yra priklausoma nuo išdo gaunamo finansavimo.

II . APSKAITOS POLITIKA

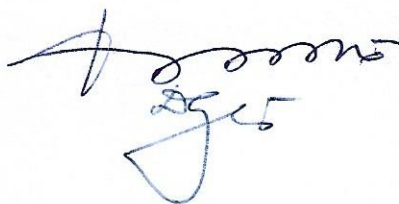
Nuo 2010 metų sausio 1 d. įstaigos buhalterinė apskaitą tvarkoma , vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau-VSAFAS).

III. PASTABOS

- 1 . Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.
2. Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija išsamiai ir teisingai rodo įstaigos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę 2017m.kovo 31 d.
3. neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.
4. Veiklos rezultatų ataskaitoje, 2 priede, 2017 m. kovo 31 d. pateiktos finansavimo pajamos ir patirtos sąnaudos.
- 5.Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai nebuvo.
6. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateikiamos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Viktoras Rimša

Dalia Gasiūnienė