

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

Kupiškio Povilo Matulionio progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290043380; Jaunimo g. 2, Kupiškis

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016.07.18 Nr. T3-624-I
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1854561.09	1867652.28
I.	Nematerialusis turtas		2131.14	2131.14
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2131.14	2131.14
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1852429.95	1865521.14
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		569576.44	577007.56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		19317.47	20071.25
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4253.09	4775.51
II.6	Transporto priemonės		0.58	0.58
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		22459.85	26829.5
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		405.7	419.92
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		1236416.82	1236416.82
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		200229.55	63986.04
I.	Atsargos		12614.21	11484.99
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likinis inventorių		12614.21	11484.99
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	P01	78414.82	354.06
III.	Per vienus metus gautinos sumos		84180.68	45027.1
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		1714.78	1192.31
III.5	Suakauptos gautinos sumos	P02	82465.9	43834.79
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		25019.84	7119.89
	IŠ VISO TURTO:		2054790.64	1931638.32
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1964503.93	1881120.14
I.	Iš valstybės biudžeto		178684.12	106411.46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1737100.19	1743013.56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23432.9	25860.74
IV.	Iš kitų šalių		25286.72	5834.38
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		81904.27	44430.25
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		81904.27	44430.25
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		2254.54	4124.1
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2948.60	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos	P03	76701.13	38079.8
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2226.35	
F.	GRYNASIS TURTAS		8382.44	6087.93
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įlaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		8382.44	6087.93
IV.1	Einančiųjų metų perviršis ar deficitas		2294.51	1075.9
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6087.93	5012.03
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2054790.64	1931638.32

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

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

(parašas)

(parašas)

Rimvydas Latvys
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
Virginija Slavinskienė
(vardas ir pavardė)

Monika Žurauskaitė

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

Kupiškio Povilo Matulionio progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290043380; Jaunimo g. 2, Kupiškis

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016.07.18 Nr. T3-624-2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		450173.79	494209.48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		446225.77	476789.38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		329285.93	339091.92
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		111528.47	132019.17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2427.84	2491.38
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2983.53	3186.91
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3948.02	17420.10
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3948.02	17420.10
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		448885.39	491395.62
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		399014.93	411435.17
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13091.19	17211.21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22390.75	28779.91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		295.47	222.30
V.	TRANSPORTO		4958.27	4351.28
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		989.56	853.51
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4672.81	25883.73
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3472.41	2658.51
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1288.4	2813.86
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1020.04	828.98
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1020.04	828.98
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-13.93	-138.56
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2294.51	3504.28
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2294.51	3504.28
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rimvydas Latvys

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(vardas ir pavardė)

Monika Žurauskaitė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų palyčius per ataskaitinį laikotarpį patikrinimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ FOKYČIAI 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	6	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	8	9	10	11	12				
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12	13			
1.		106411.46	366287.17	0	0	0	0	294014.51	0	0	0	0	178684.12			
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	106411.46	2783.99					3517.8					103677.65			
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	363303.18					290496.71					73006.47			
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1743013.56	105788.55	0	0	0	0	111701.92	0	0	0	0	1737100.19			
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1742947.72	4527.91					15335.45					1732140.18			
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	65.84	101260.64					96366.47					49660.01			
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):	25860.74	0	0	0	0	0	2427.84	0	0	0	0	23432.90			
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	25860.74						2427.84					23432.90			
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												0.00			
4.	Iš kitų šaltinių:	5834.38	22313.25	0	122.62	122.62	0	2983.53	0	0	0	0	25286.72			
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1272.92	1361.62		122.62	122.62		1719.74					1037.42			
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4561.46	22313.25	-1361.62				1263.79					24249.30			
5.	Iš viso finansavimo sumų	1881120.14	494388.97	0	122.62	122.62	0	411127.8	0	0	0	0	1964503.93			

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

KUPIŠKIO POVILIO MATULIONIO PROGIMNAZIJOS
2016 M. II KETV. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Kupiškio Povilo Matulionio progimnazija yra Kupiškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filialo Juridinių asmenų registre 1995 m. gegužės 31 d. Įstaigos kodas - 290043380. Įstaigos adresas – Jaunimo g. 2, Kupiškis.

2. Kupiškio Povilo Matulionio progimnazija - juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas banke. Steigėjo funkcijas vykdo Kupiškio rajono savivaldybės taryba, įstaigos veikla – švietimas, vidutinis darbuotojų skaičius - 85.

3. Kupiškio Povilo Matulionio progimnazija neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

4. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant, veikia Kupiškio Povilo Matulionio progimnazija ir kurios galėtų paveikti įstaigos tolesnę veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

5. 2016 m. II ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

6. Apskaitos politika pateikta prie 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

7. Kupiškio Povilo Matulionio progimnazija nėra numatyta restruktūrizavimo, veiklos nutraukimas - nenumatomas.

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

2015 metais pasikeitus nacionalinei valiutai, atsiradęs skirtumas, apskaitos duomenis perskaičiuojant iš litų į eurus ir pripažintas ankstesnių metų perviršiu ar deficitu yra 0.03 eurai.

9. Išankstinių apmokėjimų pasikeitimui įtakos turėjo ateinančių laikotarpių sąnaudų padidėjimas dėl darbuotojams išmokėtų atostoginių su valstybiniu socialiniu draudimu, kurie laikotarpio pabaigoje sudarė 77796.30 Eur (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P01).

10. Sukauptos gautinos sumos padidėjo dėl sukauptų finansavimo pajamų darbuotojų atostogų rezervui padidėjimo (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P02).

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

12. Sukauptos mokėtinos sumos padidėjo dėl sukauptų darbuotojų atostoginių sąnaudų kartu su valstybiniu socialiniu draudimu padidėjimo. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbo užmokesčiui per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 29486.45 Eur, ir sukauptos atostoginių sąnaudos valstybiniam soc. draudimui padidėjo 9134.88 Eur. (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P03).

Direktorius



Rimvydas Latvys