

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

Alytaus Piliakalnio progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm. kodas 191055865, Jiežno g. 1, LT-62265 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M.BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015-07-29 Nr. F - 283

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai		Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			984729.59	995704.03
I.	Nematerialusis turtas	-	-	1	0.00
I.1	Plėtros darbai				
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			0.00	0.00
I.3	Kitas nematerialusis turtas				
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5	Prestižas				
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2	984729.59	995704.03
II.1	Žemė				
II.2	Pastatai			941781.96	948795.65
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			26482.81	27634.21
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5	Mašinos ir įrenginiai			5325.05	5818.53
II.6	Transporto priemonės				
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8	Baldai ir biuro įranga			10136.26	12311.02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			1003.51	1144.62

II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					
III.	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas					
B.	BIOLOGINIS TURTAS					
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS				61645.75	32834.08
I.	Atsargos		3	44.75	0.00	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			44.75	0.00	
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		4	38102.25	615.15	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		5	22065.39	22254.30	
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					
III.5	Sukauptos gautinos sumos			19244.35	22254.30	
III.6	Kitos gautinos sumos			2821.04		
IV.	Trumpalaikės investicijos					
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6	1433.36	9964.63	
	IŠ VISO TURTO:			1046375.34	1028538.11	
D.	FINANSAVIMO SUMOS		7	1023409.53	1006283.81	
I.	Iš valstybės biudžeto			46581.55	14744.95	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			851012.44	854475.76	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			124234.23	134959.41	
IV.	Iš kitų šaltinių			1581.31	2103.69	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			22489.74	22254.30	
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0.00	0.00	
I.1	-	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	-			
I.2		Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3		Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai				
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		8	22489.74	22254.30	
II.1		Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai				
II.2	-	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-			
II.3	-	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	-			
II.4		Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5		Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą				
II.6		Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00	

II.6.1			Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2			Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7		Mokėtinų socialinės išmokos			0.00	0.00
II.8	-	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	-			
II.9		Tiekėjams mokėtinų sumos			725.81	3792.68
II.10		Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			2080.63	1394.51
II.11		Sukauptos mokėtinų sumos			16862.26	16862.26
II.12		Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			2821.04	204.85
F.	GRYNASIS TURTAS				476.07	0.00
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				476.07	0.00
IV.1		Einamųjų metų perviršis ar deficitas			476.07	0.00
IV.2		Ankstesnių metų perviršis ar deficitas				
G.	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:				1046375.34	1028538.11

Aprūpinimo skyriaus vedėja, vykdanči progimnazijos direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Danguolė Dudzienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Aldona Kubilienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų
ataskaita“
2 priedas

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

Alytaus Piliakalnio progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Im. kodas 191055865, Jiezo g.1, LT-62265 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015-07-29 Nr. F - 284

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		240576.89	263371.96
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		240100.82	262878.30
I.1.	Iš valstybės biudžeto		148941.67	174568.39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		76410.61	77751.90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	9	14103.83	10239.17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		644.71	318.84
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		476.07	493.66
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		476.07	493.66
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		240100.82	263312.74

I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		189009.04	208479.85
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11630.45	12572.87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12258.50	14314.48
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		9970.82	6269.86
V.	TRANSPORTO		682.12	105.13
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		579.04	92.68
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2967.78	1559.69
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5170.73	6695.41
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	10	6255.60	10477.46
XIV.	KITOS		1576.74	2745.31
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		476.07	59.22
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		
G.	PELNO MOKESTIS		
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	476.07	59.22
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	11	476.07
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

Aprūpinimo skyriaus vedėja, vykdanči progimnazijos direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

- _____

(parašas)

Danguolė Dudzienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

- _____

(parašas)

Aldona Kubilienė

(vardas ir pavardė)

Alytaus Piliakalnio progimnazija

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ 2015-06-30 LAIKOTARPĮ

7 pastaba

Eil . Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintina i 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 (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimais	
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):	14744.90	182074.43	0.00	98.40	0.00	0.00	150336.18	0.00	0.00	0.00	46581.55
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	14600.38	2260.23		98.40			2952.31				14006.70
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	144.52	179814.20		0.00			147383.87				32574.85
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	854475.81	75038.75	0.00	0.00	0.00	0.00	78502.12	0.00	0.00	0.00	851012.44
2.1	nepiniginiam turtui įsigyti	854028.23	769.14		0.00			8240.16				846557.21

2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	447.58	74269.61		0.00			70261.96				4455.23
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):											
		134959.40	0.00	0.00	557.62	0.00	0.00	11282.79	0.00	0.00	0.00	124234.23
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti	126881.22	0.00		557.62			3237.72				124201.12
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	8078.18	0.00					8045.07				33.11
4.	Iš kitų šaltinių:	2103.69	122.33	0.00	0.00	0.00	0.00	644.71	0.00	0.00	0.00	1581.31
4.1	nepiniginiam turtui įsigyti	217.24	0.00	150.90				187.08				181.06
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	1886.45	122.33	-150.90				457.63				1400.25
5.	Iš viso finansavimo sumų	1006283.80	257235.51	0.00	656.02	0.00	0.00	240765.80	0.00	0.00	0.00	1023409.53

Alytaus Piliakalnio progimnazija
Kodas 191055865, adresas Jiezno g. 1, LT-62265, Alytus
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015-07-29 Nr. F - 285

Sutrumpintas aiškinamasis raštas

Aiškinamasis raštas parengtas pagal 23-ojo VSAFAS nuostatas. Sutrumpinto aiškinamojo rašto sudėtis :

- bendroji dalis;
- nuoroda į paskutinį metinių finansinių ataskaitų rinkinį, kuriame yra aprašyta apskaitos politika;
- sutrumpinto aiškinamojo rašto pastabos;
- informacija apie euro įvedimą.

Bendroji dalis

Savivaldybės biudžetinė įstaiga Alytaus Piliakalnio progimnazija įsteigta 1994 m. rugsėjo 12 d. Įstaigos kodas 191055865, adresas Jiezno g. 1, LT-62265 Alytus.

Įstaiga yra dieninė bendrojo lavinimo progimnazija Alytaus mieste, vykdanči pradinio, pagrindinio ir papildomo ugdymo programas.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje dirbo 44 darbuotojai, iš jų 31 pedagoginis darbuotojas.

Alytaus Piliakalnio progimnazija kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi. Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Alytaus Piliakalnio progimnazijos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.

Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metus ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai nebuvo.

Apskaitinių įverčių ir klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo, todėl ir poveikio tarpinio ataskaitinio laikotarpio bei vėlesnių laikotarpių rezultatams nėra.

Alytaus Piliakalnio progimnazijos apskaitos politika patvirtinta 2010 m. gegužės 31 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-118 taikoma tvarkant apskaitą ir sudarant finansines ataskaitas. Progimnazijos apskaitos politika keista dėl euro įvedimo 2014 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. V-83. Alytaus Piliakalnio progimnazijos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal visus VSAFAS taikomus biudžetinei įstaigai.

Apskaitos politika

Alytaus Piliakalnio progimnazijos apskaitos politika aprašyta finansinių atskaitų rinkinio 2014 m. gruodžio 31 d. duomenimis aiškinamajame rašte, paskelbtu įstaigos interneto svetainėje adresu <http://www.piliakalnis.alytus.lm.lt/index.php/finansiniu-ataskaitu-rinkiniai>

Sutrumpinto aiškinamojo rašto pastabos

Finansinės būklės ataskaitos reikšmingų sumų paaiškinimas.

1 pastaba. Nematerialusis ilgalaikis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialiojo ilgalaikio turto likutinė vertė lygi 0.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis ilgalaikis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai materialiojo ilgalaikio turto likutinė vertė lygi 984729,59 Eur, iš jų pastatų – 941781,96 Eur, kitų statinių – 26482,81 Eur, mašinų ir įrenginių – 5325,05 Eur, baldų ir biuro įrangos – 10136,26 Eur, kito ilgalaikio materialiojo turto – 1003,51 Eur.

3 pastaba. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įsigyto ir nenurašyto ūkinio inventoriaus likutis 44,75 Eur.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai. Šio straipsnio suma 38102,25 Eur. Šią sumą sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – išmokėti atostoginiai bei socialinio draudimo įmokos už 2015 metų liepos, rugpjūčio mėn.

5 pastaba. Sukauptos gautinos sumos. Šio straipsnio suma 22065,39 Eur. Tai yra sukauptos gautinos sumos už einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu priskaičiuotą darbo užmokestį ir socialinio draudimo įmokas – 1008,46 Eur, kai apmokėjimas bus įvykdytas ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, atostogų ir socialinio draudimo įmokų kaupiniai – 16862,26 Eur, sukauptos gautinos sumos už komunalinius patarnavimus, kitas paslaugas – 897,56 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už praveistas pajamas – 476,07 Eur bei kitos gautinos sumos, tai yra ES lėšos Socrates Comenius daugiašaliam mokyklų partnerystės projektui „Atraskime paslėptus talentus“ vykdyti – 2821,04 Eur.

6 pastaba. Pinigai. Tai banko atsiskaitomųjų sąskaitų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1433,36 Eur, kurią sudaro gautos 2 proc. GPM lėšos – 1400,25 Eur, ES lėšos Socrates Comenius daugiašaliame mokyklų partnerystės projekte „Atraskime paslėptus talentus“ lėšos – 33,11 Eur.

7 pastaba. Finansavimo sumos. Šį straipsnį sudaro finansavimo sumų likučiai pagal lėšų šaltinius ataskaitinio laikotarpio pabaigai. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį detalizuoti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

8 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šio straipsnio duomenys parodo kiek įstaiga turėjo trumpalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigai. Straipsnio suma 22489,74 Eur. Tai yra mokėtinos sumos tiekėjams – 725,81 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 2080,63 Eur, sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 16862,26 Eur, sukauptos mokėtinos sumos į savivaldybės biudžetą (apyvartinės lėšos) – 2821,04 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitos reikšmingų sumų paaiškinimas.

9 pastaba. Lyginant 2014 metų birželio 30 d. duomenis su ataskaitinio laikotarpio duomenimis, padidėjo finansavimo pajamos iš Europos Sąjungos lėšų dėl vykdomo tarptautinio Socrates Comenius daugiašaliame mokyklų partnerystės projekte „Atraskime paslėptus talentus“.

10 pastaba. Lyginant 2014 metų birželio 30 d. duomenis su ataskaitinio laikotarpio duomenimis, sumažėjo kitų paslaugų sąnaudos. Šios sąnaudos sumažėjo dėl dar nevykdomo projekto Vietos bendruomenių savivaldos programos įgyvendinimas.

11 pastaba. Einamųjų metų perviršis ar deficitas – 476,07 Eur. Tai yra įstaigos ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatas iš uždirbtų pajamų atėmus visas patirtas sąnaudas.

Informacija apie euro įvedimą

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje 2014 m. balandžio 17 d. įstatymo Nr. XII-828 nuostatomis, nuo 2015 metų sausio 1 d., Alytaus Piliakalnio progimnazijoje apskaita vykdoma eurais ir centais. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais ir euro centais.

Perskaičius detalaus (analitinio) sąskaitų plano likučius pagal kiekvienos sąskaitos sumas pagal nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą ir likučius pagal suvestines (sintetines) sąskaitas, skirtumų, susidariusių dėl sąskaitų plano likučių nebuvo.

Direktorės pavaduotoja ūkiui, vykdanči
progimnazijos direktoriaus pareigas

Danguolė Dudzienė

Vyr. buhalterė

Aldona Kubilienė
