

(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)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016-04-25 Nr. F - 194

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9	106754.04	116611.92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		106484.82	116335.98
I.1.	Iš valstybės biudžeto		62760.90	72788.79
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		42558.65	41376.46
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1147.18	1671.87
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		18.09	498.86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		269.22	275.94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		269.22	275.94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	106484.82	116335.98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		85250.44	92995.78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4938.30	5877.53
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10480.34	9309.88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		52.80	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		248.38	555.60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		230.12	417.51
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		2109.21	3004.05
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2210.37	3153.90
XIV.	KITOS		964.86	1021.73
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		269.22	275.94

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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		269.22	275.94
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	11	269.22	275.94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Regina Špukienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Aldona Kubilienė

(vardas ir pavardė)

finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ 2016-03-31 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 neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergru pavimas	Neatlyginti 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) 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):	12180.83	50828.34	0.00	0.97	0.00	0.00	51249.92	0.00	0.00	0.00	11760.22
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11954.83	31.46		0.97			396.54				11590.72
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	226.00	50796.88					50853.38				169.50
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	748919.93	30374.05	0.00	0.00	0.00	0.00	33869.09	0.00	0.00	0.00	745424.89
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	748643.93	175.26		0.00			3589.68				745229.51
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	276.00	30198.79		0.00			30279.41				195.38

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):	110097.03	360.00	0.00	5.50	0.00	0.00	1147.18	0.00	0.00	0.00	109315.35
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	110097.03			5.50			1147.18				108955.35
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00	360.00									360.00
4.	Iš kitų šaltinių:	1978.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.09	0.00	0.00	0.00	1960.60
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	244.88						18.09				226.79
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1733.81										1733.81
5.	Iš viso finansavimo sumų	873176.48	81562.39	0.00	6.47	0.00	0.00	86284.28	0.00	0.00	0.00	868461.06

(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 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016-04-25 Nr. F - 193
(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				865902.37	870840.67
I.	Nematerialusis turtas	-	-	1	0.00	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	865902.37	870840.67
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai				829266.00	832385.28
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai				24755.71	25331.41
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
II.5	Mašinos ir įrenginiai				4584.80	4831.55
II.6	Transporto priemonės					
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					
II.8	Baldai ir biuro įranga				6504.03	7430.04
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				791.83	862.39

II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai				
III.	Ilgalaikis finansinis turtas				
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas				
B.	BIOLOGINIS TURTAS				
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			50258.94	29511.09
I.	Atsargos		3	0.00	0.00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių				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	364.88	502.00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		5	48060.25	27175.28
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, turą, paslaugas			95.13	
III.5	Sukauptos gautinos sumos			47179.40	26804.77
III.6	Kitos gautinos sumos			785.72	370.51
IV.	Trumpalaikės investicijos				
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		6	1833.81	1833.81
	IŠ VISO TURTO:			916161.31	900351.76
D.	FINANSAVIMO SUMOS		7	868461.06	873176.48
I.	Iš valstybės biudžeto			11760.22	12180.83
II.	Iš savivaldybės biudžeto			745424.89	748919.93
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			109315.35	110097.03
IV.	Iš kitų šaltinių			1960.60	1978.69
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			47431.03	27175.28
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	47431.03	27175.28
II.1	-	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	-	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-		
II.3	-	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	-		
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą				
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus				
II.6.1			Gražintinos		

		finansavimo sumos			
II.6.2		Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			765.70	0.00
II.8	- Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	-			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			3729.08	2423.14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			25414.04	7259.90
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos			17293.00	17293.00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			229.21	199.24
F.	GRYNASIS TURTAS			269.22	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			269.22	0.00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			269.22	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas				
G.	MAŽUMOS DALIS				
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			916161.31	900351.76

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

(parašas)

Regina Špukienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Aldona Kubilienė
(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016-04-25 Nr. F -195

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 Jiezo g. 1, LT-62265 Alytus.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje dirbo 48 darbuotojai, iš jų 35 pedagoginiai darbuotojai.

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 metu 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 ataskaitų rinkinio 2015 m. gruodžio 31 d. duomenimis aiškinamajame rašte, paskelbtu įستاigos 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 865902,37 Eur, iš jų pastatų – 829266,00 Eur, kitų statinių – 24755,71 Eur, mašinų ir įrenginių – 4584,80 Eur, baldų ir biuro įrangos – 6504,03 Eur, kito ilgalaikio materialiojo turto – 791,83 Eur.

3 pastaba. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įsigytų ir nenurašytų bei neatiduotų naudojimui atsargų įstaiga neturėjo.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai. Šio straipsnio suma 364,88 Eur. Šią sumą sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – spaudinių prenumerata 2016 metams.

5 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos. Šio straipsnio suma ataskaitinio laikotarpio pabaigai 48060,25 Eur. Tai yra gautinos sumos už suteiktas paslaugas 95,13 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už praveistas pajamas – 174,09 Eur sukauptos gautinos sumos už einamuju ataskaitiniu laikotarpiu priskaičiuotą darbo užmokestį ir socialinio draudimo įmokas – 25414,04 Eur, kai apmokėjimas bus įvykdytas ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, atostogų ir socialinio draudimo įmokų kaupiniai – 17293,00 Eur, sukauptos gautinos sumos už komunalinius patarnavimus, kitas paslaugas – 4298,27 Eur, gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (išduotas avansas seminaro išlaidoms iš ES paramos lėšų) 360,00 Eur, kitos gautinos sumos (kompensuotos valgyklos ir AMB komunalinės sąnaudos) 425,72 Eur.

6 pastaba. Pinigai. Tai banko atsiskaitomųjų sąskaitų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1833,81. Tai yra gautos 2 proc. GPM lėšos.

7 pastaba. Finansavimo sumos. Šį straipsnį sudaro finansavimo sumų likučiai pagal lėšų šaltinius ataskaitinio laikotarpio pabaigai. Finansavimo sumų straipsnio suma 868461,06 Eur. 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 47431,03 Eur. Tai yra mokėtinos socialinės išmokos 765,70 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos 3729,08 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 25414,04 Eur, sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 17293,00 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (mokinių pavežėjimo kompensavimo išlaidos) 229,21 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitos reikšmingų sumų paaiškinimas.

9 pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos (finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos) pagal lėšų šaltinius lyginant 2015 metų kovo 31 d. duomenis su ataskaitinio laikotarpio duomenimis, galima teigti, kad reikšmingai nepasikeitė. Sumos pateiktos veiklos rezultatų ataskaitoje.

10 pastaba. Lyginant 2015 metų kovo 31 d. duomenis su ataskaitinio laikotarpio duomenimis, sąnaudos reikšmingai nesikeitė. Pagrindinės veiklos sąnaudos pagal straipsnius pateiktos veiklos rezultatų ataskaitoje.

11 pastaba. Einamųjų metų perviršis ar deficitas – 269,22 Eur. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatas. Tai yra skirtumas tarp uždirbtų pajamų ir patirtų sąnaudų.

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 eurai ir centais. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurai ir euro centais.

Perskaičiavus 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.

Direktorė

Regina Špukienė

Vyr. buhalterė

Aldona Kubilienė
