

**ALYTAUS PILIAKALNIO PROGIMNAZIJA**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
**191055865, JIEZNO G. 1, LT-62265, ALYTUS**  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2017 m. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017-11 -06 Nr.VRA-03

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>278434.57</b>	<b>208463.32</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P06	<b>277533.88</b>	<b>207901.15</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		160339.07	128589.00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		109170.94	76263.38
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3425.04	3008.86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4598.83	39.91
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P07	<b>900.69</b>	<b>562.17</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		900.69	562.17
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	P08	<b>-277885.18</b>	<b>-207901.15</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-230501.82	-169813.50
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-14709.24	-9876.60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-11988.89	-12403.65
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-772.80
V.	TRANSPORTO			-1379.56
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-648.70	-248.38
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-200.00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-6721.64	-813.73
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-4215.54	-4398.65
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-6764.52	-6287.64
XIV.	KITOS		-2134.83	-1906.64
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>549.39</b>	<b>562.17</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			

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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	<b>549.39</b>	<b>562.17</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

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

\_\_\_\_\_  
(parašas)

Regina Špukienė  
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

Rima Vinkevičienė  
(vardas ir pavardė)

**ALYTAUS PILIAKALNIO PROGIMNAZIJA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**191055865, Jiezo g. 1, LT-62265, Alytus**

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

**PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. lapkričio 06 d. Nr. FB-3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>836,378.19</b>	<b>851,087.43</b>
I.	Nematerialusis turtas			
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	P01	836,378.19	851,087.43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		810,550.32	819,908.16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		21,301.51	23,028.61
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3,132.04	3,844.48
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1,025.85	3,726.03
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		368.47	580.15
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	P02	45,852.53	17611.34
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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		4,429.28	522.72
III.	Per vienus metus gautinos sumos		39,048.00	15817.10
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		341.30	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		38,498.61	15,305.03
III.6	Kitos gautinos sumos		208.09	512.07
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P03	2,375.25	1,271.52
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>882,230.72</b>	<b>868,698.77</b>
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P04	843,182.72	852,881.67
I.	Iš valstybės biudžeto		9,483.94	10,638.95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		724,875.87	735,368.37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		107,002.47	105,530.31
IV.	Iš kitų šaltinių		1,820.44	1,344.04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		38,498.61	15,817.10
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P05	38,498.61	15,817.10
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			
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		1,821.25	1,600.03

II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22,132.14	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		14,217.07	14,217.07
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		328.15	
F.	GRYNASIS TURTAS		549.39	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		549.39	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		549.39	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>882,230.72</b>	<b>868,698.77</b>

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Regina Špukienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Rima Vinkevičienė

(vardas ir pavardė)

priedas

## 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
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina 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 (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	10638.95	144130.18	0	0	0	0	-145285.19	0	0	0	9483.94
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10498.42	1357.11					-2371.59				9483.94
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	140.53	142773.07					-142913.60				0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	735368.37	91417.11					-101909.61		0	0	724875.87
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	734986.18	1238.30					-11453.75				724770.73
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	382.19	90178.81					-90455.86				105.14

<b>3.</b>	<b>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):</b>	<b>105530.31</b>	<b>4897.20</b>					<b>-3425.04</b>				<b>107002.47</b>
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	105530.31						-3425.04				102105.27
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4897.20									4897.20
<b>4.</b>	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>1344.04</b>	<b>1250.00</b>		<b>3825.23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4598.83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1820.44</b>
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1016.28	400.00		3825.23			-4131.50				1110.01
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	327.76	850.00					-467.33				710.43
<b>5.</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>852881.67</b>	<b>241694.49</b>	<b>0</b>				<b>-255218.67</b>				<b>843182.72</b>

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

# ALYTAUS PILIAKALNIO PROGIMNAZIJA

Kodas 191055865, adresas Jiezo g. 1, Alytus

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2017-11-06 Nr. FA-3

### I. BENDROJI DALIS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Alytaus dailės mokykla, įsteigta 1978 metais. Mokykla yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą. Įstaigos kodas 291057340, adresas S. Dariaus ir S. Girėno g. 25, Alytus, LT-62137.

Mokykla vykdo vaikų ir suaugusių neformalųjį švietimą.

Alytaus dailės mokykla kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu mokykloje dirbo 21 darbuotojas, iš jų 14 pedagoginiai.

Alytaus dailės mokyklos 2016 m. finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS reikalavimus.

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

### II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta Alytaus dailės mokyklos 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, parengtame VSAKIS sistemoje.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

Mokyklos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS). Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Mokykla, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS



## Finansinės būklės ataskaita

1. A.II. Ilgalaikis materialusis turtas 316859,68 eur.: mokyklos pastatas- 301859,68 eur., vėjapjovė - 870,00 eur., kompiuteriai ir kopijavimo aparatas- 14130,00 eur.
2. C.I. Atsargos – likutinė vertė 462,66 eur (popierius rulonuose, pažymėjimai)
3. C.III.4. Gautinos sumos už paslaugas – 206,52 eur, tai tėvų įsiskolinimas už mokslą.  
C.III.5. Sukauptos gautinos sumos – 12233,67 eur. Tai yra sukaupti atostoginių kaupiniai 9241,88 eur. ir sukaupti socialinio draudimo įmokų kaupiniai 2863,13 eur., sukauptos finansavimo pajamos 128,66 eur (kreditinis įsiskolinimas).
4. C.III.6. Kitos gautinos sumos – 443,00 eur, tai iš biudžeto, už pervestus tėvų įnašus, gautina suma.
5. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 1829,80 eur. Paramos lėšos – 1578,01 eur. ir tėvų įmokos – 251,79 eur.
6. D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų detalizavimas, pagal 20 VSAFAS, pateikiamas 4 priede.
7. E. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 12317,31 eur. Šį straipsnį sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 150,15 eur., sukaupti atostoginių kaupiniai 9241,88 eur., mokėtinos soc. draudimo įmokos 2863,13 eur. ir išankstiniai mokėjimai už ugdymą 62,15 eur. (tėvų permokos).
8. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų ir ankstesnių metų perviršis 1007,42 eur.

## Veiklos rezultatų ataskaita

9. A.I. Finansavimo pajamos. Šį straipsnį sudaro:
  - 9.1. panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos 160444,85 eur. (gautos ir panaudotos 157534,98 eur. (+1323,93 eur.) atostoginių kaupinių padidėjimas, (+128,66 eur.) likęs įsiskolinimas metų pabaigai, (+2202,84 eur.) ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir (-745,56 eur.) lėšos praėjusio laikotarpio įsiskolinimui dengti;
  - 9.2. panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių pajamos 6,06 eur;
  - 9.3. panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos 11888,04 eur, iš jų: 5700,00 eur. darbo užmokesčio ir soc. draudimo, 188,04 eur. ilgalaikio turto nusidėvėjimo pajamos, 6000,00 eur. gautų ir panaudotų kitoms išlaidoms ir atsargoms pajamos;
  - 9.4. panaudotų finansavimo sumų iš Europos sąjungos pajamos 2125,68 eur. Tai ilgalaikio turto nusidėvėjimas.
10. A.III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos - tai mokyklos veiklos pajamos 3701,38 eur.
11. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis.

Direktorius

Redas Diržys

Vyriausioji buhalterė

Rima Vinkevičienė