

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaita forma)
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Mokyklų g. 4, Kalesninkų k., Šalčininkų r. sav., LT17185 191416664
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą) adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2016 m. rugsėjo 30 d.

2016 m. spalio 13 d.
(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		282 141,09	287 847,65
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pietros 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	1	282 141,09	287 847,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		225 283,62	229 616,40
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		26 321,96	27 784,28
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17 573,46	18 966,84
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11 519,41	9 638,84
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 442,64	1 841,29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekiai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		72 571,54	37 651,49
I.	Atsargos	2	1 978,91	298,61
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 978,91	298,61
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	3	1 349,39	18,71
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	68 001,58	37 331,45
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		534,82	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		205,42	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		67 238,21	37 331,45
III.6	Kitos gautinos sumos		23,13	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	1 241,66	2,72
IŠ VISO TURTO:			354 712,63	325 499,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	287 081,08	288 167,69
I.	Iš valstybės biudžeto		19 505,47	15 567,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		247 860,73	252 417,93
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16 476,18	17 420,36
IV.	Iš kitų šaltinių		3 238,70	2 761,93
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		67 549,25	37 331,45
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		67 549,25	37 331,45
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		0,00	0,00
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			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7	4 025,42	77,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	28 163,94	1 893,78
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	9	35 359,89	35 359,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		82,30	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		82,30	0,00
IV.1	Einausių metų perviršis ar deficitas		82,30	36,27
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			-36,27
G.	MAŽŪMOS DALIS			
IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽŪMOS DALIES:			354 712,63	325 499,14

L. e. direktorės pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

J. Mačiulytė
(parašas)
Boonf
(parašas)

Juliana Markel
(vardas ir pavardė)

Regina Sitnikova
(vardas ir pavardė)

Šių dokumentai priimti ir užregistruoti
Šalčininkų rajono savivaldybės administracijos
Bendrajame skyriuje
2016 -10- 21
Registracijos Nr. 9(5.21)-6183
Informacija teikiama tel. (0-380) 30 166,
el.past. o.goy@salcininkai.lt, langolis@salcininkai.lt

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

Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191416664 Mokyklos g. 4, Kalesninkų k., Šalčininkų r. sav., LT17185

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2016 m. spalio 13 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		321.700,76	447.167,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	320.720,78	446.084,25
I.1.	Iš valstybės biudžeto		220.549,08	306.192,30
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		95.895,78	130.743,52
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.371,74	4.774,39
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.904,18	4.374,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	979,98	1.083,27
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		979,98	1.083,27
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	321.700,76	447.167,52
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		268.350,71	349.983,94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11.209,56	16.746,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14.628,65	9.565,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		187,42	222,60
V.	TRANSPORTO		5.781,30	6.748,17
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		724,20	1.005,27
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		199,65	12.684,24
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19.335,11	48.846,48
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.284,16	1.364,66
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	13	82,30	36,27
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		123,45	164,60
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		41,15	128,33
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		82,30	36,27
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	14	82,30	36,27
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e.direktorės pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Juliana Markel
(vardas ir pavardė)

Regina Sitnikova
(vardas ir pavardė)

ŠALČININKŲ R. KALESNINKŲ LIUDVIKO NARBUTO GIMNAZIJA

Įmonės kodas 191416664

Mokyklos g. 4, Kalesninkų k. LT-17185, Kalesninkų sen., Šalčininkų raj.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2016 M. RUGSĖJO 30 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai

2016 m. spalio 13 d.

1. Bendroji dalis

Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazija (toliau - Gimnazija), įregistruota Juridinių asmenų registre kaip Savivaldybės biudžetinė įstaiga 1994 m. rugpjūčio 29 d., įmonės kodas 191416664.

Gimnazijos adresas: Mokyklos g. 4, Kalesninkų k., Kalesninkų sen., LT-17185, Šalčininkų r.

Gimnazija įsteigta 1805 m. kaip paprinė mokykla. Nuo 1955 m. rugsėjo 1 d. mokykla performuojama į vidurinę mokyklą. Po vidurinio ugdymo programos akreditacijos, 2015 m. liepos 2 d. Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-146, mokyklos pavadinimas buvo pakeistas į Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnaziją, patvirtinti nauji nuostatai.

Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazija – biudžetinė įstaiga. Gimnazijos savininkas – Šalčininkų rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Šalčininkų rajono savivaldybės taryba.

Gimnazijos veiklos sritis – švietimas, pagrindinė veiklos rūšis - vidurinis ugdymas, kitos švietimo veiklos rūšys: ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, pradinis ugdymas, pagrindinis ugdymas, kultūrinis, sportinis ir rekreacinis švietimas, ne švietimo veiklos rūšys: maitinimo paslaugos, vaikų poilsio stovyklų veikla, turto nuoma ir eksploatavimas.

Gimnazijoje taikoma pavienio ir grupinio mokymo formos. Mokymo kalba - lenkų.

Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose.

2010 m. sausio 1 d. Gimnazija tapo savarankiška asignavimo valdytoja.

Gimnazija neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazija neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

2. Apskaitos politika

Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazijos finansinė atskaitomybė organizuojama ir finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai sudaromi ir teikiami Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taikoma apskaitos politika, patvirtinta direktoriaus 2010 m. rugsėjo 29 d. įsakymu Nr. V-188 „Dėl Kalesninkų Liudviko Narbuto vidurinės mokyklos buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“ ir pakeista 2014 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr. V1-156 „Dėl Kalesninkų L. Narbuto vidurinės mokyklos direktoriaus 2010-09-29 įsakymu Nr.V-188 patvirtinto Kalesninkų L. Narbuto vidurinės mokyklos buhalterinės apskaitos vadovo pakeitimo“.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2015 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazijos 2016 m. III ketvirčio finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

3. Pastabos

Pastaba Nr. 1. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 282141,09 Eur, iš jų: pastatai – 225283,62 Eur, kiti statiniai (sporto aikštelės) – 26321,96 Eur, mašinos ir įrenginiai – 17573,46 Eur, baldai ir biuro įranga – 11519,41 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 1442,64 Eur.

Pastaba Nr. 2. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1978,91 Eur - kuro ir degalų įsigijimo savikaina.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai – 1349,39 Eur iš jų: 1320,25 Eur - išankstiniai apmokėjimai už spaudinius, 29,14 Eur – ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto priemonės draudimas).

Pastaba Nr. 4. Per vienus metus gautinos sumos – 68001,58 Eur, iš jų: gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 213,93 Eur, gautinos finansavimo sumos iš kitų finansavimo šaltinių – 320,89 Eur, gautinos įmokos už teikiamas paslaugas – 205,42 Eur, sukauptos gautinos sumos už pervestas pajamas – 82,30 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 56338,66 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 10817,25 Eur, kitos gautinos sumos – 23,13 Eur.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 1241,66 Eur – paramos lėšos.

Pastaba Nr. 6. Reikšmingos finansavimo sumos pagal šaltinius ir paskirtį detalizuotos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 – amė priede (pridedamas).

Pastaba Nr. 7. Tiekėjams mokėtinos sumos – 4025,42 Eur: skolos už komunalines ir ryšių paslaugas – 910,16 Eur, už transporto išlaikymą – 270,76 Eur, už moksleivių pavėžėjimą – 87,22 Eur, už mokinių maitinimą – 2391,18 Eur, už prekes – 306,58 Eur, už kitas paslaugas – 59,52 Eur.

Pastaba Nr. 8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 28163,94 Eur: 28149,42 Eur - darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos, 14,52 Eur - kitos mokėtinos sumos darbuotojams pagal avanso apyskaitas.

Pastaba Nr. 9. Sukauptos mokėtinos sumos – 35359,89 Eur - sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 10. Finansavimo pajamos – 320720,78 Eur, iš jų: iš valstybės biudžeto – 220549,08 Eur - moksleivio krepšelio lėšos ir mokinių nemokamo maitinimo lėšos, iš savivaldybės biudžeto – 95895,78 Eur, iš ES ir užsienio valstybių lėšų – 1371,74 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 2904,18 Eur.

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 979,98 Eur - surinktos už teikiamas vaikų maitinimo paslaugas.

Pastaba Nr. 12. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 321700,76 Eur: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 268350,71 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 11209,56 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 14628,65 Eur, komandiruočių sąnaudos – 187,42 Eur, transporto sąnaudos – 5781,30 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 724,20 Eur, paprastojo remonto – 199,65 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 19335,11 Eur, kitų paslaugų – 1284,16 Eur.

Pastaba Nr. 13. Kitos veiklos rezultatas (mokyklos patalpų nuoma) – 82,30 Eur.

Pastaba Nr. 14. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 82,30 Eur.

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.

L. e. direktorės pareigas



Juliana Markel

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja



Regina Sitnikova

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskirajame 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
			Finansavimo sumos (gautos), neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektiams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektiams	Finansavimo sumų (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):	15.567,47	200.294,94	0,00	75,44	0,00	0,00	-196.646,31	0,00	0,00	213,93	19.505,47	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15.567,47	21.718,57		75,44			-18.069,94				19.291,54	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		178.576,37					-178.576,37			213,93	213,93	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	252.417,93	85.416,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-89.974,09	0,00	0,00	0,00	247.860,73	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	252.399,22	12.400,51					-16.968,14				247.831,59	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	18,71	73.016,38					-73.005,95				29,14	
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):	17.420,36	0,00	0,00	427,56	0,00	0,00	-1.371,74	0,00	0,00	0,00	16.476,18	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17.420,36			427,56			-1.371,74				16.476,18	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	2.761,93	3.060,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.904,18	0,00	0,00	320,89	3.238,70	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.759,21						-1.083,06				1.676,15	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2,72	3.060,06					-1.821,12			320,89	1.562,55	
5.	Iš viso finansavimo sumų	288.167,69	288.771,89	0,00	503,00	0,00	0,00	-290.896,32	0,00	0,00	534,82	287.081,08	

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

A. Mearas