

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas Jusų dokumentai priimti ir užregistruoti
Salčininkų rajono savivaldybės administracijos
101 kab. 2017-08-21
Registracijos Nr. 9(5.22)-5097
Informacija teikiama tel. (8-380) 30 169,
el. paštu o.goj@salcininkai.lt, langelis@salcininkai.lt

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaita)
Salčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Mokyklos g. 4, Kalesninkų k., Salčininkų r. sav., LT17185 191416664
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinę būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2017 m. birželio 30 d.

2017 m. liepos 20 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		292 637,08	290 717,99
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	292 637,08	290 717,99
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		220 149,37	223 028,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		24 859,64	25 834,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16 180,08	17 109,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		17 863,59	10 233,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13 584,40	14 512,75
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		27 642,18	27 435,51
I.	Atsargos	2	1 895,75	1 505,15
I.1	Strateginės ir nelinečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 083,22	692,62
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		812,53	812,53
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	1 443,04	1 663,63
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	22 785,64	22 755,62
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		22 785,64	22 755,62
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	1 517,75	1 511,11
	IŠ VISO TURTO:		320 279,26	318 153,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	297 377,38	295 282,21
I.	Iš valstybės biudžeto		37 045,72	30 275,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto		241 174,97	244 600,93
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		15 283,41	16 013,01
IV.	Iš kitų šaltinių		3 873,28	4 392,99
E.	ISIPAREIGOJIMAI		22 792,58	22 871,29
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		22 792,58	22 871,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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 biudžetą 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 mokėtinės sumos	7	22,44	115,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	14,52	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	9	22 755,62	22 755,62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		109,30	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		109,30	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		109,30	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		320 279,26	318 153,50

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

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

J. Markel
(parašas)

Juliana Markel
(vardas ir pavardė)

Regina Sitnikova
(vardas ir pavardė)

(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 2017 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2017 m. liepos 20 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

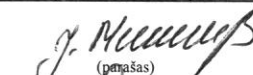
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		284.158,96	464.626,67
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	283.009,96	463.080,75
I.1.	Iš valstybės biudžeto		205.275,28	322.470,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		75.388,89	131.223,10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		729,60	1.834,91
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.616,19	7.552,48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	1.149,00	1.545,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.149,00	1.545,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	284.131,96	464.596,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		240.247,85	350.828,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7.877,91	15.015,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13.053,16	23.252,29
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		54,08	243,04
V.	TRANSPORTO		2.888,55	7.639,50
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		610,04	1.914,34
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			199,65
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18.580,57	63.387,72
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		819,80	2.116,59
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		27,00	29,74
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	13	82,30	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		82,30	164,60
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			164,60
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-29,74
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		109,30	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	14	109,30	0,00
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)


(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 2017 M. BIRŽELIO 30 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai
2017 m. liepos 20 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 parapiinė 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 2016 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazijos 2017 m. II 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 – 292637,08 Eur, iš jų: pastatai – 220149,37 Eur, kiti statiniai (sporto aikštelės) – 24859,64 Eur, mašinos ir įrenginiai – 16180,08 Eur, baldai ir biuro įranga – 17863,59 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 13584,40 Eur.

Pastaba Nr. 2. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1895,75 Eur, iš jų: 8,41 Eur – maisto produktų įsigijimo savikaina, 1074,81 Eur – kuro ir degalų įsigijimo savikaina, 812,53 Eur – ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai – 1443,04 Eur, iš jų: 1401,78 Eur – išankstiniai apmokėjimai: už vadovėlius – 552,64 Eur, už prekes – 849,14 Eur; 41,26 Eur – ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto priemonės draudimas).

Pastaba Nr. 4. Per vienus metus gautinos sumos – 22785,64 Eur, iš jų: sukauptos gautinos sumos už pervestas pajamas – 1,47 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 19520,15 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 3264,02 Eur.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 1517,75 Eur, iš jų: 14,64 Eur – savivaldybės biudžeto lėšos, 1503,11 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 – 22,44 Eur: skolos už komunalines paslaugas – 14,03 Eur, už mokinių maitinimą – 8,41 Eur.

Pastaba Nr. 8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai: 14,52 Eur - kitos mokėtinos sumos darbuotojams pagal avanso apyskaitas (komandiruotės išlaidos).

Pastaba Nr. 9. Sukauptos mokėtinos sumos – 22755,62 Eur - sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 10. Finansavimo pajamos – 283009,96 Eur, iš jų: iš valstybės biudžeto – 205275,28 Eur - moksleivio krepšelio lėšos ir mokinių nemokamo maitinimo lėšos, iš savivaldybės biudžeto – 75388,89 Eur, iš ES ir užsienio valstybių lėšų – 729,60 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 1616,19 Eur.

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 1149,00 Eur, iš jų: 1122,00 Eur - surinktos už teikiamas vaikų maitinimo paslaugas, 27,00 Eur - pajamos už patalpų naudojimą.

Pastaba Nr. 12. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 284131,96 Eur: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 240247,85 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 7877,91 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 13053,16 Eur, komandiruočių sąnaudos – 54,08 Eur, transporto sąnaudos – 2888,55 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 610,04 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 18580,57 Eur, kitų paslaugų – 819,80 Eur.

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

Pastaba Nr. 14. Perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 109,30 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 aiškinamajame 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), išskyrus neatlygintinai 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 (gautinių) 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):	30.275,28	212.031,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-205.260,76	0,00	0,00	0,00	37.045,72	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30.275,28	26.428,29					-19.657,85				37.045,72	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		185.602,91					-185.602,91				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	244.600,93	71.948,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.374,86	0,00	0,00	0,00	241.174,97	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	244.576,41	11.187,22					-14.644,56				241.119,07	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	24,52	60.761,68					-60.730,30				55,90	
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):	16.013,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-729,60	0,00	0,00	0,00	15.283,41	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16.013,01						-729,60				15.283,41	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	4.392,99	742,28	0,00	354,20	0,00	0,00	-1.616,19	0,00	0,00	0,00	3.873,28	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.181,07			354,20			-865,91				2.669,36	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.211,92	742,28					-750,28				1.203,92	
5.	Iš viso finansavimo sumų	295.282,21	284.722,38	0,00	354,20	0,00	0,00	-282.981,41	0,00	0,00	0,00	297.377,38	

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

y. Mamonas
Good