

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

Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Mokyklos g. 4, Kalesninkų k., Šalčininkų r. sav., LT17185 191416664
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2017 m. kovo 31 d.

2017 m. balandžio 24 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras ir jo daliniai vienetai

101 kab. 2017 -05- 16

Registracijos Nr. G(5.22)-3320

Informacija teikiama tel. (8-390) 30 169,

el. paštu: o.bond@salcininkai.lt, kengolis@salcininkai.lt

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		286 914,00	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	286 914,00	290 717,99
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		221 588,89	223 028,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		25 347,08	25 834,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16 644,54	17 109,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9 284,92	10 233,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14 048,57	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		62 088,19	27 435,51
I.	Atsargos	2	1 932,23	1 505,15
I.1	Strateginės ir neličiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 119,70	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			1 663,63
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	58 527,95	22 755,62
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		243,10	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		280,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		57 924,78	22 755,62
III.6	Kitos gautinos sumos		80,07	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	1 628,01	1 511,11
	IŠ VISO TURTO:		349 002,19	318 153,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	290 436,71	295 282,21
I.	Iš valstybės biudžeto		27 527,68	30 275,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto		242 985,83	244 600,93
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		15 648,21	16 013,01
IV.	Iš kitų šaltinių		4 274,99	4 392,99
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		58 506,33	22 871,29
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		58 506,33	22 871,29
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	6	5 064,71	115,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	30 686,00	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	8	22 755,62	22 755,62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		59,15	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		59,15	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		59,15	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		349 002,19	318 153,50

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

J. Maucys
(parašas)

Juliana Markel
(vardas ir pavardė)

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

R. Bond
(parašas)

Regina Sitnikova
(vardas ir pavardė)

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

Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL

2017 m. kovo 31 d.

DUOMENIS

2017 m. balandžio 24 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		121.782,69	464.626,67
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	121.082,69	463.080,75
I.1.	Iš valstybės biudžeto		78.732,43	322.470,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		41.459,45	131.223,10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		364,80	1.834,91
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		526,01	7.552,48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	700,00	1.545,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		700,00	1.545,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	121.764,69	464.596,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		97.711,11	350.828,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3.803,99	15.015,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10.198,37	23.252,29
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		39,56	243,04
V.	TRANSPORTO		1.544,84	7.639,50
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		305,24	1.914,34
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			199,65
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7.803,96	63.387,72
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		357,62	2.116,59
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		18,00	29,74
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	12	41,15	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		41,15	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		59,15	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	13	59,15	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))

J. Markel
(parašas)

Regina Sitnikova
(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. KOVO 31 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai
2017 m. balandžio 24 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 2016 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazijos 2017 m. I 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 – 286914,00 Eur, iš jų: pastatai – 221588,89 Eur, kiti statiniai (sporto aikštelės) – 25347,08 Eur, mašinos ir įrenginiai – 16644,54 Eur, baldai ir biuro įranga – 9284,92 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 14048,57 Eur.

Pastaba Nr. 2. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1932,23 Eur, iš jų: 174,19 Eur – maisto produktų įsigijimo savikaina, 945,51 Eur – kuro įsigijimo savikaina, 812,53 Eur – ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti.

Pastaba Nr. 3. Per vienus metus gautinos sumos – 58527,95 Eur, iš jų: gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 97,24 Eur, gautinos finansavimo sumos iš kitų finansavimo šaltinių – 145,86 Eur, gautinos įmokos už suteiktas paslaugas – 280,00 Eur, sukauptos gautinos sumos už pervestas pajamas – 41,15 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 43571,07 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 14312,56 Eur, kitos gautinos sumos – 80,07 Eur.

Pastaba Nr. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 1628,01 Eur, iš jų: 106,33 Eur – savivaldybės biudžetolėšos, 18,57 Eur – specialiųjų programų lėšos, 1503,11 Eur – paramos lėšos.

Pastaba Nr. 5. Reikšmingos finansavimo sumos pagal šaltinius ir paskirtį detalizuotos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 – amė priede (pridedamas).

Pastaba Nr. 6. Tiekėjams mokėtinos sumos – 5064,71 Eur: skolos už komunalines ir ryšių paslaugas – 1566,22 Eur, už transporto išlaikymą – 727,45 Eur, už kvalifikacijos kėlimą – 25,00 Eur, už mokinių maitinimą – 2638,82 Eur, už moksleivių pavežiojimą – 87,22 Eur, už kitas prekes ir paslaugas – 20,00 Eur.

Pastaba Nr. 7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 30686,00 Eur: 30659,14 Eur - darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos, 26,86 Eur - kitos mokėtinos sumos darbuotojams pagal avanso apyskaitas (kvalifikacijos kėlimo išlaidos).

Pastaba Nr. 8. Sukauptos mokėtinos sumos – 22755,62 Eur - sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 9. Finansavimo pajamos – 121082,69 Eur, iš jų: iš valstybės biudžeto – 78732,43 Eur - moksleivio krepšelio lėšos ir mokinių nemokamo maitinimo lėšos, iš savivaldybės biudžeto – 41459,45 Eur, iš ES ir užsienio valstybių lėšų – 364,80 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 526,01 Eur.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 700,00 Eur - surinktos už teikiamas vaikų maitinimo paslaugas.

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 121764,69 Eur: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 97711,11 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 3803,99 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 10198,37 Eur, komandiruočių sąnaudos – 39,56 Eur, transporto sąnaudos – 1544,84 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 305,24 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 7803,96 Eur, kitų paslaugų – 357,62 Eur.

Pastaba Nr. 12. Kitos veiklos pajamos (mokyklos patalpų nuoma) – 41,15 Eur.

Pastaba Nr. 13. Perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 59,15 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	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 (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):	30.275,28	51.822,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.666,99	0,00	0,00	97,24	27.527,68
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30.275,28	3.037,98					-5.882,82				27.430,44
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		48.784,17					-48.784,17			97,24	97,24
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	244.600,93	28.781,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.396,88	0,00	0,00	0,00	242.985,83
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	244.576,41	8.656,79					-10.352,36				242.880,84
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	24,52	20.124,99					-20.044,52				104,99
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	-364,80	0,00	0,00	0,00	15.648,21
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16.013,01						-364,80				15.648,21
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	4.392,99	0,00	0,00	262,15	0,00	0,00	-526,01	0,00	0,00	145,86	4.274,99
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.181,07			262,15			-518,01				2.925,21
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.211,92						-8,00			145,86	1.349,78
5.	Iš viso finansavimo sumų	295.282,21	80.603,93	0,00	262,15	0,00	0,00	-85.954,68	0,00	0,00	243,10	290.436,71

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

J. Mervelaitis