

2018-08-23

516.221-5380

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

Šaltininkų r. Kašėninkų Liudviko Narbuto gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Mokyklos g. 4, Kašėninkų k. Šaltininkų r. sav., LT17185 191416664

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2018 m. birželio 30 d.

2018 m. rugpjūčio 16 d.
(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		64.471,92	284.863,27
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	64.471,92	284.863,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.828,81	217.270,33
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		22.909,88	23.884,76
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14.322,24	15.251,16
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13.154,69	15.229,53
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12.256,30	13.227,49
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		95.535,90	32.314,27
I.	Atsargos	2	4.032,57	2.735,82
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.220,04	1.923,29
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	179,09	48,47
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	91.126,23	28.496,63
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		91.085,73	28.496,63
III.6	Kitos gautinos sumos		40,50	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	198,01	1.033,35
	IŠ VISO TURTO:		160.007,82	317.177,54
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	68.796,09	288.487,21
I.	Iš valstybės biudžeto		29.708,44	32.530,42
II.	Iš savivaldybės biudžeto		22.704,30	237.889,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		13.914,50	14.566,64
IV.	Iš kitų šaltinių		2.468,85	3.501,01
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		90.956,80	28.641,77
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		90.956,80	28.641,77
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 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 mokėtinės sumos	7	897,94	145,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	61.562,23	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	9	28.496,63	28.496,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		254,93	48,56
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		254,93	48,56
IV.1	Einausių metų perviršis ar deficitas		206,37	48,56
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		48,56	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		160.007,82	317.177,54

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

Aleksandra Sankovska
(vardas ir pavardė)

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

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 2018 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2018 m. rugpjūčio 16 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		292.738,96	494.572,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	290.215,46	491.843,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		203.198,53	343.419,37
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		83.739,35	140.187,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		652,14	3.266,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.625,44	4.970,73
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	2.523,50	2.728,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.523,50	2.728,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	292.614,89	494.562,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		247.282,45	403.568,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5.496,47	16.251,72
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13.663,61	22.328,65
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		146,00	120,54
V.	TRANSPORTO		6.862,15	8.334,49
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.167,02	2.024,04
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16.558,75	40.007,16
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.438,44	1.909,82
XIV.	KITOS			18,12
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		124,07	9,09
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			39,47
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		206,37	48,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	14	206,37	48,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Aleksandra Sankovska

(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 2018 M. BIRŽELIO 30 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai

2018 m. rugpjūčio 16 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 2017 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazijos 2018 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 – 64471,92 Eur, iš jų: pastatai – 1828,81 Eur, kiti statiniai (sporto aikštelės) – 22909,88 Eur, mašinos ir įrenginiai – 14322,24 Eur, baldai ir biuro įranga – 13154,69 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 12256,30 Eur.

Pastaba Nr. 2. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4032,57 Eur, iš jų: 1,32 Eur – maisto produktų įsigijimo savikaina, 3010,72 Eur – kuro ir degalų įsigijimo savikaina, 208,00 Eur – kanceliarinių prekių įsigijimo savikaina, 812,53 Eur – ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai – 179,09 Eur, iš jų: 44,09 Eur – išankstiniai apmokėjimai už komunalines paslaugas, 135,00 Eur – ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto priemonės draudimas).

Pastaba Nr. 4. Per vienus metus gautinos sumos – 91126,23 Eur, iš jų: sukauptos gautinos sumos už pervestas pajamas – 296,53 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 76235,40 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 14553,80 Eur, gautinos sumos už kompensuojamas transporto paslaugas – 40,50 Eur.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 198,01 Eur, iš jų: 3,62 Eur – savivaldybės biudžeto lėšos, 194,39 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 – 897,94 Eur: skolos už komunalines ir ryšių paslaugas – 666,67 Eur, už transporto išlaikymą – 156,10 Eur, už kvalifikacijos kėlimą – 17,00 Eur, už mokinių maitinimą – 1,32 Eur, už kitas prekes ir paslaugas – 56,85 Eur.

Pastaba Nr. 8. Su darbo santykiais susiję išpareigojimai – 61562,23 Eur: 61533,19 Eur – darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos, 29,04 Eur – kitos mokėtinos sumos darbuotojams pagal avanso apyskaitas (komandiruočių, kvalifikacijos kėlimo išlaidos).

Pastaba Nr. 9. Sukauptos mokėtinos sumos – 28496,63 Eur – sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 10. Finansavimo pajamos – 290215,46 Eur, iš jų: iš valstybės biudžeto – 203198,53 Eur – moksleivio krepšelio lėšos ir mokinių nemokamo maitinimo lėšos, iš savivaldybės biudžeto – 83739,35 Eur, iš ES ir užsienio valstybių lėšų – 652,14 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 2625,44 Eur.

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 2523,50 Eur: 1795,00 Eur – surinktos už teikiamas vaikų maitinimo paslaugas, 728,50 Eur – už patalpų naudojimą.

Pastaba Nr. 12. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 292614,89 Eur: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 247282,45 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 5496,47 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 13663,61 Eur, komandiruočių sąnaudos – 146,00 Eur, transporto sąnaudos – 6862,15 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 1167,02 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 16558,75 Eur, kitų paslaugų – 1438,44 Eur.

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

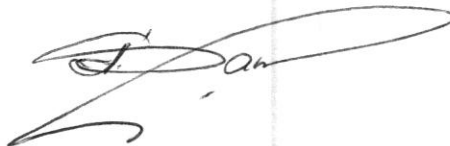
Pastaba Nr. 14. Perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 206,37 Eur.

Neapibrėžtųjų išpareigojimų 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.

Direktorė



Aleksandra Sankovska

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 aiškinajame 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 sumų (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):	32.530,42	149.708,61	0,00	0,00	0,00	0,00	-152.530,59	0,00	0,00	0,00	29.708,44
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	32.530,42	12.117,04					-14.939,02				29.708,44
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		137.591,57					-137.591,57				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	237.889,14	71.824,76	0,00	0,00	-214.894,88	0,00	-72.114,72	0,00	0,00	0,00	22.704,30
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	237.867,89	14.292,64			-214.894,88		-14.744,06				22.521,59
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21,25	57.532,12					-57.370,66				182,71
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):	14.566,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-652,14	0,00	0,00	0,00	13.914,50
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14.566,64						-652,14				13.914,50
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3.501,01	0,00	0,00	1.593,28	0,00	0,00	-2.625,44	0,00	0,00	0,00	2.468,85
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.501,01		-263,49	1.593,28			-2.372,79				2.458,01
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			263,49				-252,65				10,84
5.	Iš viso finansavimo sumų	288.487,21	221.533,37	0,00	1.593,28	-214.894,88	0,00	-227.922,89	0,00	0,00	0,00	68.796,09

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