

2014-04-29

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Šalčininkų r. Kalesninkų L. Narbuto vidurinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191416664, Mokyklos g. 4, Kalesninkų k., LT-17185, Šalčininkų r.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. KOVO 31 D. DUOMENIS2014.04.22 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1062740,36	1073451,32
I.	Nematerialusis turtas	1	254,00	338,72
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		254,00	338,72
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1062486,36	1073112,60
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		824926,78	828513,58
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		76714,59	78318,30
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		54628,65	59788,59
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5233,69	5509,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		100982,65	100982,65
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		236763,63	150303,37
I.	Atsargos	3	561,12	349,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		561,12	349,18
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	235772,85	149687,25
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1262,04	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		525,56	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		233539,23	149687,25
III.6	Kitos gautinos sumos		446,02	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	429,66	266,94
	IŠ VISO TURTO:		1299503,99	1223754,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	1064531,58	1073718,26
I.	Iš valstybės biudžeto		64923,49	67582,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		916396,21	921622,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		66671,15	67173,77
IV.	Iš kitų šaltinių		16540,73	17339,39
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		234830,33	150036,43
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		234830,33	150036,43
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

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

Šalčininkų r. Kalesninkų L. Narbuto vidurinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191416664, Mokyklos g. 4, Kalesninkų k., LT-17185, Šalčininkų r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2014 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2014.04.22 Nr. _____

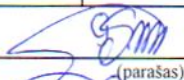
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		393906,74	1751549,68
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	392426,01	1748114,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		237701,80	976522,60
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		152647,46	396136,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		502,62	351616,65
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1574,13	23839,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	1480,73	3434,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1480,73	3434,94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	393906,74	1751407,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		275848,59	1140185,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10710,96	42622,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11928,78	36118,69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		104,60	490,50
V.	TRANSPORTO		4315,99	31572,87
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1281,20	758,88
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		29888,29	349260,36
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		56447,13	136306,55
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3381,20	14091,84
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	142,08
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	13	142,08	-216,58
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		142,08	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			216,58
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		142,08	-74,50
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	14	142,08	-74,50
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. direktorės pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

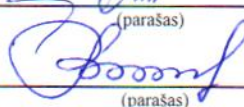

(parašas)

Gitana Šablinskaja

(vardas ir pavardė)

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Regina Sitnikova

(vardas ir pavardė)

ŠALČININKŲ R. KALESNINKŲ LIUDVIKO NARBUTO VIDURINĖ MOKYKLA

Įmonės kodas 191416664

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2014 M. KOVO 31 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai
2014 m. balandžio 22 d.

1. Bendroji dalis

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

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

Mokykla įsteigta 1805 m. kaip parapinė mokykla. Nuo 1955 m. rugsėjo 1 d. mokykla veikia kaip vidurinė mokykla.

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

Mokyklos 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.

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

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

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

Mokykla neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto vidurinė mokykla neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

2. Apskaitos politika

Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto vidurinės mokyklos 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 taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2010 m. rugsėjo 29 d. įsakymu Nr. V-188 „Dėl Kalesninkų Liudviko Narbuto vidurinės mokyklos buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2013 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto vidurinė mokykla 2014 m. I ketvirčio finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

3. Pastabos

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis turtas mokykloje – tai programinė įranga, mokyklinės kompiuterinės programos, kurių likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 254,00 Lt.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1062486,36 Lt, iš jų: pastatai – 824926,78 Lt, mašinos ir įrenginiai – 76714,59 Lt, baldai ir biuro įranga – 54628,65 Lt, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 5233,69 Lt, nebaigta statyba – 100982,65 Lt.

Pastaba Nr. 3. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 561,12 Lt - kuro ir degalų įsigijimo savikaina.

Pastaba Nr. 4. Per vienus metus gautinos sumos – 235772,85 Lt, iš jų: gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 504,82 Lt, gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 757,22 Lt, gautinos sumos už paslaugas – 525,56 Lt, sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 161218,07 Lt, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 72321,16 Lt, kitos gautinos sumos – 446,02 Lt.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 429,66 Lt, iš jų: krepšelio lėšos – 220,64 Lt, specialiosios lėšos – 142,08 Lt, paramos lėšos – 66,94 Lt.

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 – 50339,44 Lt: skolos už komunalines ir ryšių paslaugas – 5839,60 Lt, už transporto išlaikymą – 2907,79 Lt, už moksleivių pavežiojimą – 1030,40 Lt, už mokinių maitinimą – 10431,36 Lt, už ilgalaikio turto remontą – 29894,79 Lt, už kitas prekes ir paslaugas – 235,50 Lt.

Pastaba Nr. 8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 87194,48 Lt: 87156,68 Lt - darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos, 37,80 Lt - kitos mokėtinos sumos darbuotojams (komandiruotės).

Pastaba Nr. 9. Sukauptos mokėtinos sumos – 97296,41 Lt - sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 10. Finansavimo pajamos – 392426,01 Lt, iš jų: valstybės biudžeto – 237701,80 Lt moksleivio krepšelio lėšos ir mokinių nemokamo maitinimo lėšos, iš savivaldybės biudžeto – 152647,46 Lt, iš ES ir užsienio valstybių lėšų – 502,62 Lt, iš kitų finansavimo šaltinių – 1574,13 Lt.

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 1480,73 Lt - surinktos už teikiamas vaikų maitinimo paslaugas.

Pastaba Nr. 12. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 393906,74 Lt: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 275848,59 Lt, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 10710,96 Lt, komunalinių paslaugų ir ryšių – 11928,78 Lt, komandiruočių sąnaudos – 104,60 Lt, transporto sąnaudos – 4315,99 Lt, kvalifikacijos kėlimo – 1281,20 Lt, paprastojo remonto – 29888,29 Lt, sunaudotų atsargų savikaina – 56447,13 Lt, kitų paslaugų – 3381,20 Lt.

Pastaba Nr. 13. Kitos veiklos pajamos – 142,08 Lt – mokestis už turto nuomą.

Pastaba Nr. 14. Perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 142,08 Lt.

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



Gitana Šablinskaja

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 sumų 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 pasiikeitimas		
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):	67582,36	161214,02		43,45			-164421,16			504,82	64923,49	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	67582,36	17294,23		43,45			-20722,01				64198,03	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		143919,79					-143699,15			504,82	725,46	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	921622,74	131306,09					-136532,62				916396,21	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	921622,74	44223,74					-49450,27				916396,21	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		87082,35					-87082,35					
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):	67173,77	5543,50					-6046,12				66671,15	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	67173,77	5543,50					-6046,12				66671,15	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	17339,39			18,25			-1574,13			757,22	16540,73	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17072,45			18,25			-1374,13				15716,57	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	266,94						-200,00			757,22	824,16	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1073718,26	298063,61		61,70			-308574,03			1262,04	1064531,58	

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

Handwritten signature

Handwritten signature