

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

Salcininkų r. Turgelių Povilo Ksavero Bžostovskio gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Vilniaus g. 27, LT-17285, Turgelių k., Salcininkų r. 291416850

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2018 m. kovo 31 d.

2018 m. gegužės 7 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		257 657,85	262 538,46
I.	Nematerialusis turtas	1	161,89	185,02
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		161,89	185,02
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	257 495,96	262 353,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		201 593,46	202 505,91
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 952,99	1 981,04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		960,00	1 020,00
II.6	Transporto priemonės		18 079,16	19 370,54
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15 805,20	17 365,23
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		19 105,15	20 110,72
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		71 062,10	27 750,73
I.	Atsargos	3	398,69	1 796,97
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		398,69	1 796,97
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	4	797,59	190,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	69 787,83	25 604,60
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		774,12	171,43
III.5	Sukauptos gautinos sumos		68 793,01	25 433,17
III.6	Kitos gautinos sumos		220,70	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	77,99	159,06
	IŠ VISO TURTO:		328 719,95	290 289,19
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	258 805,94	264 658,73
I.	Iš valstybės biudžeto		39 140,04	42 403,14
II.	Iš savivaldybės biudžeto		69 802,72	71 147,97
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		147 312,86	148 244,42
IV.	Iš kitų šaltinių		2 550,32	2 863,20
E.	ISIPAREIGOJIMAI		68 897,63	25 462,46
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		68 897,63	25 462,46
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grazintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grazintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	8	4 710,22	29,29
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai	9	38 754,24	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	10	25 433,17	25 433,17
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 016,38	168,00
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		1 016,38	168,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		848,38	5,88
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		168,00	162,12
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		328 719,95	290 289,19

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

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

Lucija Jurgelevič
(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. Turgelių Povilo Ksaverio Bžostovskio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vilniaus g. 27, LT-17285, Turgelių k., Šalčininkų r. 291416850

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL

2018 m. kovo 31 d.

DUOMENIS

2018 m. gegužės 7 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		146.348,26	552.272,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	144.949,17	550.567,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		91.003,66	376.557,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		51.276,27	161.962,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		931,56	7.465,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.737,68	4.582,81
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	1.399,09	1.704,60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.399,09	1.704,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	145.588,71	552.266,24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		120.791,05	440.497,56
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.880,61	19.879,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2.109,04	4.850,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			33,42
V.	TRANSPORTO		6.030,28	22.009,62
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		121,80	1.568,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6.365,13	35.464,20
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.290,80	27.963,46
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		759,55	5,88
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	88,83	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		88,83	325,71
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			325,71
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		848,38	5,88
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	15	848,38	5,88
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Švietimo istaigų apskaitos skvriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Lucija Jurgelevič
(vardas ir pavardė)

Regina Sitnikova
(vardas ir pavardė)

ŠALČININKŲ R. TURGELIŲ POVIL KSAVERO BŽOSTOVSKIO GIMNAZIJA

Įmonės kodas 291416850

Vilniaus g. 27, Turgelių k., LT-17285 Turgelių sen., Šalčininkų raj.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2018 M. KOVO 31 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai

2018 m. gegužės 7 d.

1. Bendroji dalis

Šalčininkų r. Turgelių Povilo Ksavero Bžostovskio gimnazija (toliau - Gimnazija), įregistruota Juridinių asmenų registre kaip Savivaldybės biudžetinė įstaiga 1994 m. rugpjūčio 29 d., įmonės kodas 291416850.

Gimnazijos adresas: Vilniaus g. 27, Turgelių k., Turgelių sen. LT-17285, Šalčininkų r.

Mokykla įsteigta 1862 metais. 1998 m. Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos sprendimu mokyklai suteiktas Povilo Ksavero Bžostovskio vardas. Nuo 2015 m. sausio 1 d. akreditavus Šalčininkų r. Turgelių Povilo Ksavero Bžostovskio vidurinės mokyklos vidurinio ugdymo programa - mokyklai suteiktas gimnazijos statusas.

Šalčininkų r. Turgelių Povilo Ksavero Bžostovskio gimnazija – biudžetinė įstaiga, Šalčininkų rajono savivaldybės mokykla, turinti viešojo juridinio asmens statusą. Gimnazijos savininkas – Šalčininkų rajono savivaldybė, savininko teises ir pareigas įgyvendina 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, turto nuoma ir eksploatavimas, vaikų poilsio stovyklų veikla.

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

Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su valstybės herbu ir įstaigos pavadinimu, 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. Turgelių Povilo Ksavero Bžostovskio gimnazija neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

2. Apskaitos politika

Šalčininkų r. Turgelių Povilo Ksavero Bžostovskio 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 30 d. įsakymu Nr.1(1.3)-24 „Dėl Šalčininkų r. Turgelių Povilo Ksavero Bžostovskio vidurinės mokyklos buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“ ir pakeista 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V(1.4)-148 „Dėl Šalčininkų r. Turgelių Povilo Ksavero Bžostovskio vidurinės mokyklos direktoriaus 2010 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr. 1(1.3)-24 patvirtinto Šalčininkų r. Turgelių Povilo Ksavero Bžostovskio vidurinės mokyklos buhalterinės apskaitos vadovo pakeitimo“.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2017 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Šalčininkų r. Turgelių Povilo Ksavero Bžostovskio gimnazijos 2018 m. I ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

3. Pastabos

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis turtas Gimnazijoje – programinė įranga (mokyklinės kompiuterinės programos), kurios likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 161,89 Eur.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 257495,96 Eur, iš jų: pastatai – 201593,46 Eur, kiti statiniai – 1952,99 Eur, mašinos ir įrenginiai – 960,00 Eur, transporto priemonės – 18079,16 Eur, baldai ir biuro įranga – 15805,20 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 19105,15 Eur.

Pastaba Nr. 3. Atsargos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 398,69 Eur, iš jų: 361,17 – kuro ir degalų įsigijimo savikaina, 37,52 Eur – maisto produktų įsigijimo savikaina.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai – 797,59 Eur - ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto priemonių draudimas).

Pastaba Nr. 5. Sukauptos gautinos sumos – 69787,83 Eur, iš jų: 336,00 Eur - gautinos sumos už suteiktas paslaugas, 29,61 Eur – gautinos sumos už turto nuomą, 408,51 Eur - tėvų skolos už vaikų maitinimą bei ugdymą, 459,08 Eur - sukauptos gautinos sumos už kitas pervestas pajamas (negauti biudžeto asignavimai pagal teikiamas paslaugų programas), 48908,14 Eur – sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, 19425,79 Eur – sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto, 220,70 Eur - gautinos sumos už kompensuojamas komunalines paslaugas.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 77,99 Eur – paramos lėšos.

Pastaba Nr. 7. Reikšmingos finansavimo sumos pagal šaltinius ir paskirtį detalizuotos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 – amė priede (pridedamas).

Pastaba Nr. 8. Tiekėjams mokėtinos sumos – 4710,22 Eur: skolos už komunalines ir ryšių paslaugas – 958,71 Eur, už transporto išlaikymą – 1155,13 Eur, už mokinių maitinimą bei administravimą – 1581,84 Eur, už moksleivių pavėžėjimą – 388,99 Eur, už maisto produktus – 262,18 Eur, už kitas prekes ir paslaugas – 363,37 Eur.

Pastaba Nr. 9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 38754,24 Eur - darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

Pastaba Nr. 10. Sukauptos mokėtinos sumos – 25433,17 Eur - sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 11. Finansavimo pajamos – 144949,17 Eur: iš valstybės biudžeto – 91003,66 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 51276,27 Eur, iš ES ir užsienio valstybių – 931,56 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 1737,68 Eur.

Pastaba Nr. 12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos už sporto salės naudojimą – 1399,09 Eur: pajamos už sporto salės naudojimą – 336,00 Eur, už vaikų maitinimą bei ugdymą - 1063,09 Eur.

Pastaba Nr. 13. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 145588,71 Eur: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 120791,05 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 4880,61 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 2109,04 Eur, transporto sąnaudos – 6030,28 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 121,80 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 6365,13 Eur, kitų paslaugų – 5290,80 Eur.

Pastaba Nr. 14. Kitos veiklos rezultatas (pajamos gautos už patalpų nuomą) – 88,83 Eur

Pastaba Nr. 15. Ataskaitinio laikotarpio perviršis – 848,38 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.

Direktorė

Lucija Jurgelevič

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

Regina Sitnikova

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio 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 pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo o sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12											
1	2																					13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	42.403,14	89.081,53	0,00	0,00	0,00	0,00	-93.432,33	0,00	0,00	0,00											38.052,34
1.1.	nepimigiam turtui įsigyti	42.403,14	16,20					-4.367,00														38.052,34
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		89.065,33					-89.065,33														0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	71.147,97	53.503,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.037,18	0,00	0,00	0,00											69.614,34
2.1.	nepimigiam turtui įsigyti	70.988,98	6.517,89					-8.690,12														68.816,75
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	158,99	46.985,66					-46.347,06														797,59
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):	148.244,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.242,08	0,00	0,00	0,00											147.002,34
3.1.	nepimigiam turtui įsigyti	148.244,42						-1.242,08														147.002,34
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																					0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	2.863,20	0,00	0,00	1.434,54	0,00	0,00	-1.787,69	0,00	0,00	0,00											2.510,05
4.1.	nepimigiam turtui įsigyti	2.836,79	-100,00		1.434,54			-1.706,62														2.464,71
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	26,41	100,00					-81,07														45,34
5.	Iš viso finansavimo sumų	264.658,73	142.585,08	0,00	1.434,54	0,00	0,00	-151.499,28	0,00	0,00	0,00											257.179,07

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

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]