

2-ojo VSAFAS 2 priedas
 Šis dokumentas priimti ir užregistruoti
 Šalčininkų rajono savivaldybės administracijos
 Bendrajame skyriuje
 101 kab. 2017-08-17
 Registracijos Nr. 9(5.22)-5061
 Informacija laikoma teisėtai (8-309) 30 169.
 el. paštas: o.nojoj@saicininkai.lt, izngelis@saicininkai.lt

(žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaita)
 Šalčininkų r. Šalčininkelių pagrindinė mokykla
 (viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
 Šalčininkelių k., Šalčininkų r. 191415039
 (viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotą finansinės 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 eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		782 074,11	787 739,29
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1.	Pietros darbai			
I.2.	Programine įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	782 074,11	787 739,29
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		776 320,60	780 683,50
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 354,26	1 430,16
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		2 325,40	3 336,86
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 073,85	2 288,77
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išieškiai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		16 739,00	12 581,80
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz			
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	2	532,60	10,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	16 136,63	12 571,70
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		663,07	
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		15 102,46	12 571,70
III.6.	Kitos gautinos sumos		371,10	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	69,77	
	IŠ VISO TURTO		798 813,11	800 321,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	780 333,35	785 289,47
I.	Iš valstybės biudžeto		3 108,00	3 162,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		776 335,73	780 710,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		37,94	83,48
IV.	Iš kitų šaltinių		851,68	1 332,50
E.	ISIPAREIGOJIMAI		14 810,81	12 570,95
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		0,00	0,00
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidejimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		14 810,81	12 570,95
II.1.	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai			
II.2.	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondus		0,00	0,00
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	2 243,63	3,77
II.10.	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai			
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	7	12 567,18	12 567,18
II.12.	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3 668,95	2 460,67
I.	Dalminku 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		3 668,95	2 460,67
IV.1.	Einausių metų perviršis ar deficitas		1 208,78	-774,38
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 460,67	3 235,05
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		798 813,11	800 321,09

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

(parašas)

Danuta Butko
 (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. Šalčininkėlių pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Šalčininkėlių k., Šalčininkų r. 191415039

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 m. birželio 30 d. DUOMENIS

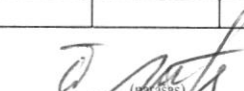
2017 m. liepos 20 d.
(data)

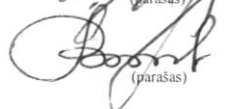
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		165.244,76	274.530,07
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	8	162.192,75	265.735,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		94.921,63	146.834,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		66.744,76	115.847,84
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		45,54	1.894,65
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		480,82	1.157,76
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	3.052,01	8.794,99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.052,01	8.794,99
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	10	164.037,98	275.305,45
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		123.667,48	188.101,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5.665,18	12.496,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27.288,85	48.874,61
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		96,70	640,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		423,30	9.834,94
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6.896,47	15.357,25
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.206,78	-775,38
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	11	1,50	1,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1,50	1,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
II.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1.208,28	-774,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	1.208,28	-774,38
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

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


(parašas)


(parašas)

Danuta Butko
(vardas ir pavardė)

Regina Sitnikova
(vardas ir pavardė)

ŠALČININKŲ R. ŠALČININKĖLIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

Įmonės kodas 191415039

Mokyklos g. 9, Šalčininkėlių k. LT-17268, Šalčininkų sen., Šalčininkų raj.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2017 M. BIRŽELIO 30 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai
2017 m. liepos 20 d.

1. Bendroji dalis

Šalčininkų r. Šalčininkėlių pagrindinė mokykla (toliau - Mokykla), įregistruota Juridinių asmenų registre kaip Savivaldybės biudžetinė įstaiga 1994 m. rugpjūčio 29 d., įmonės kodas 191415039.

Mokyklos adresas: Mokyklos g. 9, Šalčininkėlių k., Šalčininkų sen., LT-17268, Šalčininkų r. Mokykla įsteigta 1950 m.

Šalčininkų r. Šalčininkėlių pagrindinė 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 – pagrindinis ugdymas, kitos švietimo veiklos rūšys: ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, pradinis ugdymas, kultūrinis, sportinis ir rekreacinis švietimas, švietimui būdingų paslaugų veikla; kitos nešvietimo veiklos rūšis: maitinimo paslaugos, vaikų poilsio stovyklų veikla, nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas.

Mokykloje taikoma grupinio ir pavienio mokymo forma, mokymo kalba – lenkų.

Mokykla yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaūdą, 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. Šalčininkėlių pagrindinė mokykla neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

2. Apskaitos politika

Šalčininkų r. Šalčininkėlių pagrindinės 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 taikoma apskaitos politika, patvirtinta direktoriaus 2010 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr. V3-58 „Dėl Šalčininkėlių pagrindinės mokyklos buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“ ir pakeista 2014 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V3-100 „Dėl Šalčininkėlių pagrindinės mokyklos direktoriaus 2010-09-30 įsakymu Nr. 3-58 patvirtinto Šalčininkėlių pagrindinės mokyklos buhalterinės apskaitos vadovo pakeitimo“.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2016 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Šalčininkų r. Šalčininkėlių pagrindinės mokyklos 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 atskaitinio laikotarpio pabaigoje – 782074,11 Eur, iš jų: pastatai – 776320,60 Eur, kiti statiniai – 1354,26 Eur, baldai ir biuro įranga – 2325,40 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 2073,85 Eur.

Pastaba Nr. 2. Išankstiniai apmokėjimai – 532,60 Eur – išankstinis apmokėjimas už vadovėlius.

Pastaba Nr. 3. Per vienus metus gautinos sumos – 16136,63 Eur, iš jų: gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 663,07 Eur, sukauptos gautinos sumos už kitas pervestas pajamas (negauti biudžeto asignavimai pagal teikiamas paslaugų programas) – 1327,06 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 10470,87 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 3304,53 Eur, gautinos sumos už kompensuojamas komunalines paslaugas – 371,10 Eur.

Pastaba Nr. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 69,77 Eur, iš jų 0,25 – specialiosios programos lėšos, 69,52 Eur – gautos sumos už kompensuojamas komunalines paslaugas.

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 – 2243,63 Eur, iš jų: 1401,75 Eur - skolos už komunalines ir ryšių paslaugas, už nemokamą maitinimą – 508,32 Eur, už moksleivių pavėžėjimą – 168,98 Eur, už kvalifikacijos kėlimą – 84,70 Eur, už prekes – 48,26 Eur, už administravimą – 31,62 Eur.

Pastaba Nr. 7. Sukauptos mokėtinos sumos – 12567,18 Eur - sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 8. Finansavimo pajamos – 162192,75 Eur: iš valstybės biudžeto – 94921,63 Eur moksleivio krepšelio lėšos ir mokinių nemokamo maitinimo lėšos, iš savivaldybės biudžeto – 66744,76 Eur, iš užsienio valstybių lėšų – 45,54 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 480,82 Eur.

Pastaba Nr. 9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 3052,01 Eur, surinktos už teikiamas apgyvendinimo paslaugas.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 164037,98 Eur: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 123667,48 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 5665,18 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 27288,85 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 96,70 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 423,30 Eur, kitų paslaugų – 6896,47 Eur.

Pastaba Nr. 11. Kitos veiklos rezultatas - 1,50 Eur - pajamos gautos už turto nuomą

Pastaba Nr. 12. Perviršis atskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1208,28 Eur.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčio nuo atskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio atskaitinio laikotarpio dienos nėra

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio atskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Direktorė

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja



Danuta Butko

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		
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3.162,58	94.323,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-94.378,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.108,00
1.1	nepinigiamam turtui įsigyti	3.162,58	897,54						-952,12						3.108,00
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		93.426,15						-93.426,15						0,00
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	780.710,91	61.708,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-66.083,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	776.335,73
2.1	nepinigiamam turtui įsigyti	780.710,91							-4.376,88						776.334,03
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		61.708,49						-61.706,79						1,70
3	IS 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):	83,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,94
3.1	nepinigiamam turtui įsigyti	83,48							-45,54						37,94
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti														0,00
4	IS kitų šaltinių:	1.332,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-480,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851,68
4.1	nepinigiamam turtui įsigyti	1.332,50							-480,82						851,68
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti														0,00
5	IS viso finansavimo sumų	785.289,47	156.032,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160.988,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780.333,35

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