

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

Trakų r. Paluknio Longino Komolovskio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190664781, Trakų r. sav. Paluknio k. Vilniaus g. 2A

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugpjūčio 10 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.220.952,35	330.205,06
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros 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		1.220.952,35	330.205,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.185.197,09	322.564,74
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mušinos ir įrenginiai		3.005,29	3.735,40
II.6	Transporto priemonės		30.633,95	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.116,02	3.904,92
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		49.057,33	56.270,24
I.	Atsargos		639,60	253,92
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		630,00	253,92
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		9,60	

I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
II.	Išankstiniai apmokėjimai	85,96	29,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos	14.966,78	48.409,29
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	1.650,07	2.280,51
III.5	Sukauptos gautinos sumos	13.316,71	46.128,78
III.6	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	33.364,99	7.577,06
	IŠ VISO TURTO:	1.270.009,68	386.475,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS	1.227.152,73	331.654,36
I.	Iš valstybės biudžeto	584.819,85	3.164,17
II.	Iš savivaldybės biudžeto	614.071,71	325.929,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	25.007,58	220,64
IV.	Iš kitų šaltinių	3.253,59	2.340,51
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	28.493,77	41.289,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	28.493,77	41.289,66
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	1.867,32	1.562,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	22.112,91	26.100,73
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	4.513,54	13.626,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	14.363,18	13.531,28
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	14.363,18	13.531,28
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	4.660,22	3.828,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	9.702,96	9.702,96
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	1.270.009,68	386.475,30

L.e. direktoriaus pareigas

Alia Paul

Liudmila Narkevič

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Božena Jurevič

(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugpjūčio 10 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		247.688,42	258.091,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		247.688,42	258.091,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto		137.783,32	154.602,59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		103.621,29	102.990,10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.129,90	69,72
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.153,91	428,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		265.887,20	271.123,61
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		184.028,85	203.777,25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14.603,18	5.389,38
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		26.714,51	29.593,03
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		4.774,85	5.461,97
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		822,80	554,38
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		33.217,15	24.547,25
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		14,52	12,10
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.711,34	1.788,25
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(18.198,78)	(13.032,25)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		18.662,02	13.693,66
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		18.662,02	13.693,66
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		463,24	661,41
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		463,24	661,41
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e. direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Liudmila Narkevič

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Božena Jurevič

(vardas ir pavardė)

TRAKŲ R. PALUKNIO LONGINO KOMOLOVSKIO GIMNAZIJA
Įmonės kodas 190664781, Vilnius g.2A, Paluknys

FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2018 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Trakų r. Paluknio Longino Komolovskio gimnazija yra savivaldybės įsteigta biudžetinė įstaiga, kurios veiklą reglamentuoja nuostatai, įmonės kodas 190664781.

Adresas: Vilnius g. 2A, Paluknys, Trakų rajono, Lietuvos Respublika.

Pagrindinė išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas yra „mokyklos, priskiriamos gimnazijos tipui“ (toliau-Gimnazija). Kitų struktūrinių padalinių, kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų gimnazija neturi, kitos veiklos nevykdo.

Gimnazijos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. gimnazijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų II –ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

Gimnazijos veiklos sritis –švietimas. Pagrindinės veiklos segmentas - 09. Pagrindinė veiklos rūšis – vidurinis vaikų mokymas.

Gimnazija turi penkias atskiras atsiskaitomasias sąskaitas AB DNB banke:

Savivaldybės biudžeto lėšų -LT074010042700050061 eurai;

Pavedimų lėšų - LT454010042700070135 eurai;

Įstaigos lėšų LT64401004270000147 eurai;

Įstaigos lėšų- LT234010051003852240 eurai;

Paramos lėšų - LT1640100427000580586 eurai.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 40. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 3,05, 1,68 ir 15,8 etatai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazija buhalterinę apskaitą tvarko, organizuoja ir rengia finansinių atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;

Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;

Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS);

Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu;

Kitus apskaitą reglamentuojančius LR įstatymus ir teisės aktus.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, pinginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Apskaitai tvarkyti naudojamos buhalterinės apskaitos programa NEVDA „BiudžetasVS“ kuri yra pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. 2018 m. birželio 30 d. gimnazija ilgalaikio materialaus turto neįsigijo ir nenurašė.

Pastaba Nr. 2. Gimnazijoje atsargomis laikomas turtas, kuris sunaudojimas pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargas sudaro ūkinis inventorių, kanceliariinės ir sanitarinės-higienos prekės, maisto produktai, kuras, bei smulkios veiklai reikalingos atsargos. Gautas inventorių atiduotas naudoti įstaigos veikloje ir išskeltas į užbalansines sąskaitas, atsargos sunaudotos įstaigos veikloje. Atsargų likutis 2018 m. birželio 30 d. 639,60 €: kuras 199,33 €, maisto produktai 430,67 € ir kitos medžiagos ir atsargos 9,60 €.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 85,97 €.

Pastaba Nr. 4. Per kalendorinius metus gautinus sumos laikotarpio pabaigai sudarė 14966,78€. Tai yra:

Gautinos įmokos už paslaugas – 1650,07 €.

Sukauptos gautinos sumos – 13316,71 €.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banko sąskaitose.

2018 m. birželio 30 d. gimnazijos banko sąskaitoje (LT074010042700050061) pinigų likutis yra 23568,08 € tame tarpe biudžeto lėšų yra: MK 14048,56 €, SB 7951,64 € ir IP 648,74 €. Dar yra paramos lėšos 919,14 €.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT454010042700070135) liko nepanaudoti 3422,03 €, tai lėšos gautos už parduotas prekės (paslaugas).

Įstaigos banko sąskaitoje (LT64401042700000147) yra nepanaudoti lėšos 1663,64 €.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT2340100510003852240) liko nepanaudoti 4084,13 € lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT164010042700580586) liko nepanaudoti 627,11 € paramos lėšų.

Pastaba Nr. 6. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS "Finansavimo sumos" 4 priede.

Finansavimo sumų likučiai:

VB lėšų 584819,85 €

SB lėšų 614071,71 €

ES lėšų 26120,08 €

Kitu lėšų 3253,59 €.

Pastaba Nr. 7. Gimnazija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turėjo tik trumpalaikius įsipareigojimus.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 1867,32 €.

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susisiję įsipareigojimai	Suma (€)
1	Mokėtinas darbo užmokestis	0
2	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	4256,87
3	Mokėtinos gyventojų pajamų įmokos	4486,35
4	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	13369,69
	IŠ VISO	22112,91

L.e. direktoriaus pareigas

Buhalterė


Liudmila Narkevič


Božena Jurevič