

**(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

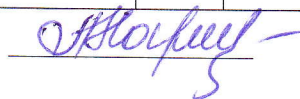
2018 m. lapkričio 12 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.213.650,74	1.206.055,44
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		1.213.650,74	1.206.055,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.180.468,67	320.973,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.563,24	3.247,45
II.6	Transporto priemonės		28.900,01	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.718,82	3.425,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			878.408,87
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		57.374,72	55.923,45
I.	Atsargos		1.777,66	1.400,99
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1.768,06	1.400,99
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		178,88	10,56
III.	Per vienus metus gautinos sumos		41.267,56	46.683,32
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		1.166,82	2.492,27
III.5	Sukauptos gautinos sumos		40.100,74	44.191,05
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		14.150,62	7.828,58
	IŠ VISO TURTO:		1.271.025,46	1.261.978,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.219.948,40	1.206.063,99
I.	Iš valstybės biudžeto		582.061,93	584.055,90
II.	Iš savivaldybės biudžeto		610.996,36	620.292,39
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23.498,88	185,78
IV.	Iš kitų šaltinių		3.391,23	1.529,92
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		38.498,50	41.795,29
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		38.498,50	41.795,29
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		5.133,45	5.255,86
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28.851,51	22.913,20
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		4.513,54	13.626,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		12.578,56	14.119,61
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12.578,56	14.119,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.875,60	4.416,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9.702,96	9.702,96
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.271.025,46	1.261.978,89

L.e. direktoriaus pareigas



Liudmila Narkevič

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

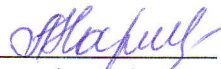
2018 m. lapkričio 12 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		310.315,65	316.152,62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		310.315,65	316.152,62
I.1.	Iš valstybės biudžeto		169.746,84	180.236,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		132.597,68	133.452,08
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.638,60	1.224,58
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.332,53	1.239,54
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		333.133,52	332.073,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		232.326,56	250.236,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21.904,79	7.947,87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		29.960,47	32.656,65
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		373,00	
V.	TRANSPORTO		6.105,16	6.578,05
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		907,80	679,23
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		39.206,33	31.708,56
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		19,36	16,94
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.330,05	2.249,02
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(22.817,87)	(15.920,47)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		21.496,49	17.170,21
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		21.496,49	17.170,21
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			


III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
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		(1.321,38)	1.249,74
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1.321,38)	1.249,74
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DAI IAI			

\_\_\_\_\_  
L.e. direktoriaus pareigas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

  
\_\_\_\_\_  
(paršas)

\_\_\_\_\_  
Liudmila Narkevič  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
\_\_\_\_\_  
(paršas)

\_\_\_\_\_  
Božena Jurevič  
(vardas ir pavardė)

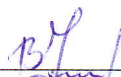
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
(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. rugsėjo 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 III –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 – 43. 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. rugsėjo 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 iškeltas į užbalansines sąskaitas, atsargos sunaudotos įstaigos veikloje. Atsargų likutis 2018 m. rugsėjo 30 d. 1777,66 €: kuras 198,13 €, maisto produktai 1569,93 € ir kitos medžiagos ir atsargos 9,60 €.

**Pastaba Nr. 3.** Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 178,88 €.

**Pastaba Nr. 4.** Per kalendorinius metus gautinus sumos laikotarpio pabaigai sudarė 41267,56 €. Tai yra:

Gautinos įmokos už paslaugas – 1166,82 €.

Sukauptos gautinos sumos – 40100,74 €.

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

2018 m. rugsėjo 30 d. gimnazijos banko sąskaitoje (LT074010042700050061) pinigų likutis yra 2791,38 € tame tarpe biudžeto lėšų yra: MK 1713,21 €, SB 888,02 €. Dar yra paramos lėšos 190,15 €.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT454010042700070135) liko nepanaudoti 2934,53 €, tai lėšos gautos už parduotas prekės (paslaugas).

Įstaigos banko sąskaitoje (LT64401042700000147) yra nepanaudoti lėšos 1498,86 €.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT2340100510003852240) liko nepanaudoti 5982,48 € lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT164010042700580586) liko nepanaudoti 943,37 € paramos lėšų.

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

Finansavimo sumų likučiai:

VB lėšų 582061,93 €

SB lėšų 610996,36 €

ES lėšų 24611,38 €

Kitu lėšų 3391,23 €.

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

Tiekėjams mokėtinos sumos – 5133,45 €.

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susisiję įsipareigojimai	Suma (€)
1	Mokėtinas darbo užmokestis	16887,05
2	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	2202,11
3	Mokėtinos gyventojų pajamų įmokos	2479,59
4	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	6909,76