

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

Šalčininkų r. Poškonių pagrindinė mokykla  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
191414460 Poškonių k., Šalčininkų r.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
2016 m. kovo 31 d.

2016 m. balandžio 25 d.  
(data)

Jūsų dokumentai priimti ir užregistruoti  
Šalčininkų rajono savivaldybės administracijos  
Bendrajame skyriuje  
101 kab. 2016 -05- 10  
Registracijos Nr. G-2950  
Informacija teikiama tel. (8-370) 60 169,  
el.pašt. o.gol@salcininkai.lt, langelis@salcininkai.lt

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		320.773,24	322.491,34
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
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	320.773,24	322.491,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		319.374,12	320.928,27
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
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		1.399,12	1.563,07
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		25.767,42	9.343,40
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
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			1,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2	25.586,34	9.043,16
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		25.548,76	9.043,16
III.6	Kitos gautinos sumos		37,58	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	181,08	299,23
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		346.540,66	331.834,74
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	4	320.954,32	322.670,17
I.	Iš valstybės biudžeto		1.399,12	1.563,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		319.377,38	320.929,28
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		177,82	177,82
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGIJIMAI</b>		25.586,34	9.164,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		25.586,34	9.164,57
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		0,00	121,41
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			121,41
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	5	6.168,92	124,16
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6	11.128,04	629,62
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	7	8.289,38	8.289,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		0,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		346.540,66	331.834,74

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

(parašas)

Birutė Žybartienė  
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Regina Sitnikova  
(vardas ir pavardė)

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

**Šalčininkų r. Poškonų pagrindinė mokykla**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
**Poškonių k., Šalčininkų r. 191414460**

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2016 m. kovo 31 d. DUOMENIS**


2016 m. balandžio 25 d.  
(data)


*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>58.179,98</b>	<b>191.418,13</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	8	58.179,98	191.418,13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		30.783,96	121.369,30
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		27.396,02	69.934,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			114,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>9</b>	<b>58.179,98</b>	<b>191.417,74</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		36.865,63	136.775,59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.718,10	7.916,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15.828,02	29.990,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		115,00	308,94
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5,99	1.513,19
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.647,24	14.913,23
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,39</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			<b>-0,39</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

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

  
(parašas)

  
(parašas)

Birutė Žybartienė  
(vardas ir pavardė)

Regina Sitnikova  
(vardas ir pavardė)

ŠALČININKŲ R. POŠKONIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA  
Įmonės kodas 191414460  
Mokyklos g. 7, Poškonių k., Poškonių sen., LT-17134 Šalčininkų raj.

## FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2016 M. KOVO 31 D.

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai  
2016 m. balandžio 25 d.

#### **1. Bendroji dalis**

Šalčininkų r. Poškonių pagrindinė mokykla (toliau - Mokykla), įregistruota Juridinių asmenų registre kaip Savivaldybės biudžetinė įstaiga 1994 m. rugpjūčio 29 d., įmonės kodas 191414460.

Mokyklos adresas: Mokyklos g. 7, Poškonių k., Poškonių sen., LT-17134 Šalčininkų r.

Mokykla įkurta 1923 m. gruodžio 1d.

Šalčininkų r. Poškonių pagrindinė mokykla – biudžetinė įstaiga. Mokyklos savininkas – Šalčininkų rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Šalčininkų rajono savivaldybės taryba.

Mokyklos pagrindinės veiklos rūšis - pagrindinis ugdymas, kitos švietimo veiklos rūšys: pradinis ugdymas, kultūrinis, sportinis ir rekreacinis švietimas, ne švietimo veiklos rūšys: maitinimo paslaugos, vaikų poilsio stovyklų veikla, turto nuoma ir eksploatavimas.

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

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. Poškonių pagrindinė mokykla neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

#### **2. Apskaitos politika**

Šalčininkų r. Poškonių 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. V1-42 „Dėl Poškonių pagrindinės mokyklos buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“ ir pakeista 2014 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V1-114 „Dėl Poškonių pagrindinės mokyklos direktoriaus 2010-09-30 įsakymu Nr. V1-42 patvirtinto Poškonių pagrindinės mokyklos buhalterinės apskaitos vadovo pakeitimo“.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2015 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Šalčininkų r. Poškonių pagrindinės mokyklos 2016 m. I ketvirčio finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

### 3. Pastabos

**Pastaba Nr. 1.** Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 320773,24 Eur, iš jų: pastatai – 319374,12 Eur, baldai ir biuro įranga – 1399,12 Eur.

**Pastaba Nr. 2.** Per vienus metus gautinos sumos – 25586,34 Eur, iš jų: sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 16800,70 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 8748,06 Eur, gautinos sumos už kompensuojamas komunalines paslaugas – 37,58 Eur.

**Pastaba Nr. 3.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 181,08 Eur, iš jų: 3,26 Eur - savivaldybės biudžeto lėšos, 177,82 Eur – paramos lėšos.

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

**Pastaba Nr. 5.** Tiekėjams mokėtinos sumos – 6168,92 Eur, iš jų: skolos už komunalines ir ryšių paslaugas – 4979,56 Eur, už mokinių maitinimą – 790,76 Eur, už moksleivių pavežiojimą – 398,60 Eur.

**Pastaba Nr. 6.** Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 11128,04 Eur - darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

**Pastaba Nr. 7.** Sukauptos mokėtinos sumos – 8289,38 Eur - sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

**Pastaba Nr. 8.** Finansavimo pajamos – 58179,98 Eur: iš valstybės biudžeto – 30783,96 Eur moksleivio krepšelio lėšos ir mokinių nemokamo maitinimo lėšos, iš savivaldybės biudžeto – 27396,02 Eur.

**Pastaba Nr. 9.** Pagrindinės veiklos sąnaudos – 58179,98 Eur: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 36865,63 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 1718,10 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 15828,02 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 115,00 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 5,99 Eur, kitų paslaugų – 3647,24 Eur.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčio per ataskaitinį laikotarpį nėra.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Lieka galioti 2009 m. steigėjo priimtas sprendimas reorganizuoti Šalčininkų r. Poškonių pagrindinę mokyklą prijungiant prie mokyklos Šalčininkų r. Poškonių lopšelių-darželių kaip ikimokyklinio ugdymo skyrių.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Direktorė



Birutė Žybortienė

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									
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13										
1																						
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.563,07	21.368,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.532,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								1.399,12
1.1.	nepinigimiam turtui įsigyti	1.563,07	21.368,98						-163,95													1.399,12
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti								-21.368,98													0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	320.929,28	18.589,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.141,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								319.377,38
2.1.	nepinigimiam turtui įsigyti	320.928,27	5,99						-1.560,14													319.374,12
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1,01	18.583,56						-18.581,31													3,26
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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								0,00
3.1.	nepinigimiam turtui įsigyti																					0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																					0,00
4.	Iš ktų šaltinių:	177,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								177,82
4.1.	nepinigimiam turtui įsigyti	13,39																				13,39
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	164,43																				164,43
5.	Iš viso finansavimo sumų	322.670,17	39.958,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.674,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								320.954,32

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