

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“, 2022-11-11, 101 kab. 2022-11-11
 Būklės ataskaita, 2 priedas
 Registracijos Nr. G(5.15)-7576
 Informacijos gavimo Nr. 101 kab. 2022-11-11
 el. paštas: info@vsafras.lt

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)
 191415943 Vytauto g. 35, LT-17106 Šalčininkai
 (viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą, kodas, adresas)
 ŠALČININKŲ "SANTARVĖS" GIMNAZIJA
 (viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2022-09-30 DUOMENIS

2022-10-26 Nr.
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		1179552,88	1206988,26
I.1	Pletros darbai		29,52	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		29,52	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1179523,36	1206988,26
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		1133357,87	1153831,79
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19285,96	22808,47
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		26879,53	30348,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		112238,37	63305,05
I.1	Strateginės ir nelinečiamosios atsargos		0	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		1142,32	532,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		108401,54	53915,84
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		188,47	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		107441,44	53898,77
III.6	Kitos gautinos sumos		771,63	17,07
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2694,51	8857,11
	IŠ VISO TURTO:		1291791,25	1270293,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		1183389,71	1216394,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto		507543,05	515448,79
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		670778,13	687997,49
IV.	Iš kitų šaltinių		3392,39	11388,94
			1676,14	1559,32
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		107474,41	53898,77
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		107474,41	53898,77
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7713,14	68,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		45965,66	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		53795,61	53830,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		927,13	0,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		927,13	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		927,13	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALI		1291791,25	1270293,31

Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Inga Marciševska
 (vardas, pavardė)

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja
 (ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Regina Sitnikova
 (vardas, pavardė)

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

ŠALČININKŲ "SANTARVĖS" GIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191415943 Vytauto g. 35, LT-17106 Šalčininkai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2022 m. spalio 26 d.

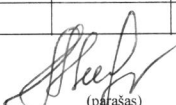

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurois arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		602.826,28	763.512,53
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		601.520,78	761.879,75
I.1.	Iš valstybės biudžeto		428.413,54	532.463,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		156.797,47	215.141,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14.763,37	13.344,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.546,40	930,31
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.305,50	1.632,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.305,50	1.632,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		602.239,86	763.512,53
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		506.154,69	591.614,19
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		24.400,67	23.191,77
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		29.259,29	40.194,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		13,60	34,00
V.	TRANSPORTO		9.956,06	9.429,56
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.793,00	4.119,82
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			24.016,20
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7.499,15	37.372,54
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		300,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		22.863,40	33.539,90
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		586,42	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		340,71	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		640,71	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		300,00	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		927,13	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		927,13	0,00
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)

Inga Marciševska
(vardas ir pavardė)

Regina Sitnikova
(vardas ir pavardė)

ŠALČININKŲ „SANTARVĖS“ GIMNAZIJA

Įmonės kodas 191415943
Vytauto g. 35, LT-17106 Šalčininkai, Šalčininkų raj.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2022 M. RUGSĖJO 30 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai
2022 m. spalio 26 d.

1. Bendroji dalis

Šalčininkų „Santarvės“ gimnazija (toliau - Gimnazija), įregistruota Juridinių asmenų registre kaip Savivaldybės biudžetinė įstaiga 1997 m. balandžio 25 d., įmonės kodas 191415943.

Gimnazijos adresas: Šalčininkų r. savivaldybė, LT-17106 Šalčininkai, Vytauto g. 35.

Gimnazija įsteigta 1983 m., buvęs pavadinimas - Šalčininkų „Santarvės“ vidurinė mokykla. Po vidurinio ugdymo programos akreditacijos, 2015 m. liepos 2 d. Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-147, mokyklos pavadinimas buvo pakeistas į Šalčininkų „Santarvės“ gimnaziją, patvirtinti nauji nuostatai.

Šalčininkų „Santarvės“ gimnazija – biudžetinė įstaiga. Gimnazijos savininkas – Šalčininkų rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Šalčininkų rajono savivaldybės taryba.

Gimnazijos veiklos sritis – švietimas, pagrindinė veiklos rūšis – vidurinis ugdymas; kitos švietimo veiklos rūšys: priešmokyklinis, pradinis ir pagrindinis ugdymas, suaugusiųjų vidurinis ugdymas; kultūrinis, sportinis ir rekreacinis švietimas; ne švietimo veiklos rūšys: nuosavo arba nuomojamo nekilnojamo turto nuoma ir eksploatavimas, maitinimo paslaugos, vaikų poilsio stovyklų veikla.

Gimnazijoje taikomos grupinio ir pavienio mokymo formos. Mokymo kalba – rusų.

Dėl pastaraisiais metais mažėjančio vaikų skaičiaus klasėse, Gimnazijoje vykdoma stebėseną, kasmet svarstomos III gimnazijos klasės komplektavimo galimybės.

Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su savo pavadinimu ir valstybės herbu, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Gimnazija neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

Šalčininkų „Santarvės“ gimnazija neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

2. Apskaitos politika

Šalčininkų „Santarvės“ gimnazijos 2022 m. III ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Gimnazija, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko Gimnazijos patvirtintą apskaitos politiką.

Nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos apskaitos politikos ar apskaitinių įverčių keitimų nebuvo.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2021 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

3. Pastabos

Einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu pastebėta klaida, padaryta praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Nuo 2021-10-01 iki 2021-12-31 nebuvo skaičiuojamas nusidėvėjimas 77 ilgalaikio materialiojo turto apskaitos kortelių, bendra nepriskaičiuoto nusidėvėjimo suma – 7999,35 Eur. Kadangi klaidos vertinė išraiška yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės (3694,72 Eur) bei 0,25 procento turto vertės (3175,74 Eur) klaida pripažinta esmine ir taisoma tame laikotarpyje, kai buvo pastebėta – registruota 2022 m. I ketvirčio apskaitoje.

Esminės apskaitos klaidos taisymas turėjo įtakos finansinės būklės ataskaitos ilgalaikio materialiojo turto ir finansavimo sumų straipsniams:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus klaidų taisymo įtaką
			D	K	
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1206988,26		7999,35	1198988,91
I.	Nematerialusis turtas	0,00			0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1206988,26		7999,35	1198988,91
II.2	Pastatai	1153831,79		5118,48	1148713,31
II.5	Mašinos ir įrenginiai	22808,47		801,9	22006,57
II.8	Baldai ir biuro įranga	18702,44		986,51	17715,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	11645,56		1092,46	10553,1
D.	FINANSAVIMO SUMOS	1216394,54	7999,35	0,00	1208395,19
I.	Iš valstybės biudžeto	515448,79	3668,79		511780
II.	Iš savivaldybės biudžeto	687997,49	4268,28		683729,21
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	11388,94	62,28		11326,66
IV.	Iš kitų šaltinių	1559,32			1559,32

Koregavimo suma neturėjo įtakos rodant grynąjį ataskaitinio laikotarpio perviršį ar deficitą.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčio nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

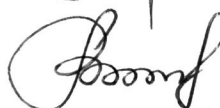
Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Direktorė



Inga Marciševska

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja



Regina Sitnikova