

ОБЩО УЧИЛИЩЕ "БОЙЧО РУСЕВ" с.ПРЕСЛАВЕН

ТРЕТА
ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ С НАТРУПВАНЕ
ЗА ПЕРИОДА 01.01. - 31.12.2016 г.

Сметка No:	Име на сметката	ДО ПЕРИОДА		ОБОРОТИ		КРАЙНО САЛДО	
		дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)
1001	Разполагаем капитал		445 372.92	0.00	0.00		445 372.92
1101	Акумулирано изменение на нетните активи		101 531.18	290 624.04	0.00	189 092.86	
1201	Изменения в нетните активи за периода			702 008.87	702 008.87	0.00	
2010	Прилежания към сгради и съоръжения земи	98 000.00		0.00	27 475.00	70 525.00	
2031	Административни сгради	413 900.00		94 143.04	323 316.00	184 727.04	
2039	Други сгради	24 800.00		0.00	24 420.00	380.00	
2041	Компютри и хардуерно оборудване	9 637.55		1 979.00	9 816.55	1 800.00	
2101	Програмни продукти и лицензи за програмни	450.00		1 415.00	765.00	1 100.00	
3020	Материали	1 570.00		22 723.22	23 143.22	1 150.00	
4010	Задължения към доставчици от страната		348.04	68 328.91	68 228.98		248.11
4020	Доставчици по аванси от страната			153.00	153.00		
4211	Задължения към работници, служители и друг			194 127.80	194 127.80		0.00
4213	Вземания от работници, служители и друг персонал -			891.05	891.05		
4230	Провизии за бъдещи плащания към персонала		1 077.17	1 077.17	3 136.49		3 136.49
4510	Разчети за данъци върху доходите на физическите			16 759.33	16 759.33		
4544	Разчети за общински данъци, такси и			833.24	833.24		
4555	Разчети за вноски за Държавното обществено			37 610.85	37 610.85		0.00
4556	Разчети за здравни вноски за Националната			15 859.13	15 859.13		0.00
4557	Разчети за допълнително задължително			13 305.58	13 305.58	0.00	
4684	Разчети със сметки за средства от Европейския			1 753.62	1 753.62		
4887	Вземания от други дебитори - местни лица			33.60	33.60	0.00	
4897	Задължения към други кредитори - местни лица			153 170.04	153 170.04	0.00	
4971	Коректив за задължения към доставчици - местни		28.24	28.24	17.38		17.38
5011	Касови наличности в лева			2 079.22	2 079.22	0.00	
5013	Текущи банкови сметки в левове			314 361.62	314 361.62		0.00
6010	Разходи за горива, вода и енергия			8 229.39	8 229.39		
6011	Разходи за канцеларски материали			250.43	250.43		
6012	Разходи за храна			10 797.52	10 797.52		0.00
6014	Разходи за учебни материали и помагала			5 409.67	5 409.67		
6015	Разходи за постелен инвентар и работно облекло			1 680.00	1 680.00		
6017	Разходи за консумативи и резервни части за			202.00	202.00		
6019	Разходи за други материали			15 723.03	15 723.03	0.00	
6022	Разходи за транспорт			10 545.63	10 545.63	0.00	
6023	Разходи за пощенски и телекомуникационни услуги			2 362.97	2 362.97		0.00
6025	Разходи за квалификация и преквалификация на			981.48	981.48		
6026	Разходи за поддръжка на софтуер			1 350.00	1 350.00		

33

Сметка No:	Име на сметката	ДО ПЕРИОДА		ОБОРОТИ		КРАЙНО САЛДО	
		дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)
6029	Други разходи за външни услуги			3 907.80	3 907.80		
6042	Разходи за заплати и възнаграждения на персонал			194 127.80	194 127.80	0.00	
6044	Разходи за заплати и възнаграждения на персонал			7 710.00	7 710.00		0.00
6047	Разходи за провизии за персонал			3 136.49	3 136.49		
6048	Сторнирани разходи за провизии за персонал			1 077.17	1 077.17		
6049	Разходи за възнаграждения на персонал в натура			7 407.92	7 407.92	0.00	
6051	Разходи за осигурителни вноски да Държавно			28 590.42	28 590.42		0.00
6052	Разходи за здравно осигуряване			9 588.95	9 588.95		
6055	Разходи за допълнително задължително пенсионно			3 750.03	3 750.03		0.00
6062	Разходи за общински такси			833.24	833.24		
6093	Разходи за командировки в страната			46.00	46.00		
6203	Разходи за застраховане			221.34	221.34		
6992	Намаление на нефинансови дълготрайни активи от			31 580.00	31 580.00		
7501	Вътрешни касови трансфери в левове			312 608.00	312 608.00		
7600	Вътрешни некасови трансфери в отчетната група			94 143.04	94 143.04		
7601	Вътрешни некасови трансфери между отчетни групи			2 130.76	2 130.76	0.00	
7801	Преоценки на нефинансови дълготрайни активи			353 605.00	353 605.00		
7992	Увеличение на нефинансови дълготрайни активи от			1 415.00	1 415.00		
9200	Поети ангажименти за разходи - наличности		696.00	32 406.10	37 336.58		5 626.48
9800	Възникнали ангажименти за разходи			35 980.58	35 980.58		
9801	Възникнали ангажименти за разходи с незабавна			36 039.26	36 039.26		0.00
9803	Реализирани ангажименти за разходи чрез			68 445.36	68 445.36		0.00
9808	Корекции в обема/стойността на поетите			1 356.00	1 356.00		
9860	Възникнали нови задължения за разходи			68 445.36	68 445.36		0.00
9909	Други активи в употреба изписани като разход	76 848.77		15 842.22	13 252.90	79 438.09	
9981	Кореспондираща сметка за задбалансови активи		76 848.77	13 252.90	15 842.22		79 438.09
9989	Кореспондираща сметка за задбалансови пасиви	696.00		141 821.20	136 890.72	5 626.48	
		625 902.32	625 902.32	3 460 285.63	3 460 285.63	533 839.47	533 839.47

СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/С.ТАНЕВА

34

ОБНО УЧИЛИЩЕ "БОЙКО РУСЕВ" с.ПРЕСЛАВЕН

ТРЕТА

ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ - МЕСЕЧНА

ЗА ПЕРИОДА 01.12. - 31.12.2016 г.

Сметка No:	Име на сметката	ДО ПЕРИОДА		ОБОРОТИ		КРАЙНО САЛДО	
		дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)
1001	Разполагам капитал		445 372.92	0.00	0.00		445 372.92
1101	Акумулирано изменение на нетните активи		101 531.18	290 624.04	0.00	189 092.86	
1201	Изменения в нетните активи за периода			702 008.87	702 008.87	0.00	
2010	Прилежащи към сгради и съоръжения земи	98 000.00		0.00	27 475.00	70 525.00	
2031	Административни сгради	413 900.00		94 143.04	323 316.00	184 727.04	
2039	Други сгради	24 800.00		0.00	24 420.00	380.00	
2041	Компютри и хардуерно оборудване	11 616.55		0.00	9 816.55	1 800.00	
2101	Програмни продукти и лицензи за програмни	1 865.00		0.00	765.00	1 100.00	
3020	Материали	12 537.68		2 837.09	14 224.77	1 150.00	
4010	Задължения към доставчици от страната		6 688.26	10 165.97	3 725.82		248.11
4020	Доставчици по аванси от страната			0.00	0.00		
4211	Задължения към работници, служители и друг		0.00	16 367.04	16 367.04		0.00
4213	Вземания от работници, служители и друг персонал -			0.00	0.00		
4230	Провизии за бъдещи плащания към персонала			0.00	3 136.49		3 136.49
4510	Разчети за данъци върху доходите на физическите		0.00	1 402.62	1 402.62		0.00
4544	Разчети за общински данъци, такси и			0.00	0.00		
4555	Разчети за вноски за Държавното обществено		0.00	3 203.28	3 203.28		0.00
4556	Разчети за здравни вноски за Националната		0.00	1 401.46	1 401.46		
4557	Разчети за допълнително задължително	0.00		1 224.48	1 224.48	0.00	
4684	Разчети със сметки за средства от Европейския	1 753.62		0.00	1 753.62		
4887	Вземания от други дебитори - местни лица	0.00		0.00	0.00	0.00	
4897	Задължения към други кредитори - местни лица	0.00		12 913.61	12 913.61	0.00	
4971	Коректив за задължения към доставчици - местни			0.00	17.38		17.38
5011	Касови наличности в лева			152.00	152.00		
5013	Текущи банкови сметки в левове	1 067.36		30 118.62	31 185.98		0.00
6010	Разходи за горива, вода и енергия	5 176.56		3 024.59	8 201.15		
6011	Разходи за канцеларски материали	200.19		50.24	250.43		
6012	Разходи за храна	11 013.41		- 215.89	10 797.52		
6014	Разходи за учебни материали и помагала	4 801.28		608.39	5 409.67		
6015	Разходи за постелен инвентар и работно облекло			1 680.00	1 680.00		
6017	Разходи за консумативи и резервни части за	202.00		0.00	202.00		
6019	Разходи за други материали	6 339.85		9 383.18	15 723.03	0.00	
6022	Разходи за транспорт	10 545.63		0.00	10 545.63	0.00	
6023	Разходи за пощенски и телекомуникационни услуги	2 149.92		213.05	2 362.97		0.00
6025	Разходи за квалификация и преквалификация на	981.48		0.00	981.48		
6026	Разходи за поддръжка на софтуер	1 350.00		0.00	1 350.00		

35

Сметка No:	Име на сметката	ДО ПЕРИОДА		ОБОРОТИ		КРАЙНО САЛДО	
		дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)
6029	Други разходи за външни услуги	3 859.80		48.00	3 907.80		
6042	Разходи за заплати и възнаграждения на персонал	177 760.76		16 367.04	194 127.80	0.00	
6044	Разходи за заплати и възнаграждения на персонал	6 860.00		850.00	7 710.00		0.00
6047	Разходи за провизии за персонал			3 136.49	3 136.49		
6048	Сторнирани разходи за провизии за персонал		1 077.17	1 077.17	0.00		
6049	Разходи за възнаграждения на персонал в натура	6 496.42		909.50	7 407.92		
6051	Разходи за осигурителни вноски да Държавно	26 148.17		2 442.25	28 590.42		0.00
6052	Разходи за здравно осигуряване	8 732.43		856.52	9 588.95		
6055	Разходи за допълнително задължително пенсионно	3 397.83		352.20	3 750.03		0.00
6062	Разходи за общински такси	833.24		0.00	833.24		
6093	Разходи за командировки в страната	46.00		0.00	46.00		
6203	Разходи за застраховане	221.34		0.00	221.34		
6992	Намаление на нефинансови дълготрайни активи от			31 580.00	31 580.00		
7413	Получени текущи помощи и дарения в натура от		2 330.99	0.00	- 2 330.99		0.00
7501	Вътрешни касови трансфери в левове		284 243.00	312 608.00	28 365.00		
7600	Вътрешни некасови трансфери в отчетната група			94 143.04	94 143.04		
7601	Вътрешни некасови трансфери между отчетни групи			2 130.76	2 130.76	0.00	
7801	Преоценки на нефинансови дълготрайни активи			353 605.00	353 605.00		
7992	Увеличение на нефинансови дълготрайни активи от		1 415.00	1 415.00	0.00		
9200	Поети ангажменти за разходи - наличности		5 489.58	2 163.10	2 300.00		5 626.48
9800	Възникнали ангажменти за разходи	33 680.58		2 300.00	35 980.58		
9801	Възникнали ангажменти за разходи с незабавна	36 152.53		- 113.27	36 039.26		0.00
9803	Реализирани ангажменти за разходи чрез		66 395.53	68 445.36	2 049.83		
9808	Корекции в обема/ стойността на поетите	1 356.00		0.00	1 356.00		
9860	Възникнали нови задължения за разходи		66 395.53	68 445.36	2 049.83	0.00	
9909	Други активи в употреба изписани като разход	83 737.40		8 953.59	13 252.90	79 438.09	
9981	Кореспондираща сметка за задбалансови активи		83 737.40	13 252.90	8 953.59		79 438.09
9989	Кореспондираща сметка за задбалансови пасиви	67 091.53		75 425.67	136 890.72	5 626.48	
		1 064 676.56	1 064 676.56	2 241 699.36	2 241 699.36	533 839.47	533 839.47

СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/С.ТАНЕВА/

36

У "БОЙЧО РУСЕВ" с.ПРЕСЛАВЕН - "СЕС"

ТРЕТА

ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ С НАТРУПВАНЕ

ОТ 01.01.2016 Г. - 31.12.2016 Г.

#	Сметка No:	Име на сметката	ДО ПЕРИОДА		ОБОРОТИ		КРАЙНО САЛДО	
			дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)
1	1001	Разполагам капитал		1 225.43	0.00	0.00		1 225.43
3	1101	Акумулирано изменение на нетните активи	1 225.43		0.00	2 842.38		1 616.95
4	1201	Изменения в нетните активи за периода			6 726.76	6 726.76		
90	3020	Материали			3 884.38	3 884.38		
99	4010	Задължения към доставчици от страната			1 753.62	1 753.62		
202	4684	Разчети със сметки за средства от Европейския съюз на			4 596.00	1 753.62	2 842.38	
376	6019	Разходи за други материали			1 753.62	1 753.62		
729	7532	Касови трансфери от/ за сметки за средства от ЕС на			4 596.00	4 596.00		
742	7601	Вътрешни некасови трансфери между отчетни групи			2 130.76	2 130.76		0.00
753	7643	Прехвърлени материални запаси от/ към общини			2 130.76	2 130.76	0.00	
830	9801	Възникнали ангажменти за разходи с незабавна			1 753.62	1 753.62		
832	9803	Реализирани ангажменти за разходи чрез плащане/			1 753.62	1 753.62		
838	9860	Възникнали нови задължения за разходи			1 753.62	1 753.62		
868	9989	Кореспондираща сметка за задбалансови пасиви			3 507.24	3 507.24		
869			1 225.43	1 225.43	36 340.00	36 340.00	2 842.38	2 842.38

СЧЕТОВОДИТЕЛ:

И.С.ТАНЕВА

37

У "БОЙЧО РУСЕВ" с.ПРЕСЛАВЕН - "СЕС"

ТРЕТА

ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ - МЕСЕЧНА

ОТ 01.12.2016 Г. - 31.12.2016 Г.

#	Сметка No:	Име на сметката	ДО ПЕРИОДА		ОБОРОТИ		КРАЙНО САЛДО	
			дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)
1	1001	Разполагам капитал		1 225.43	0.00	0.00		1 225.43
3	1101	Акумулирано изменение на нетните активи	1 225.43		0.00	2 842.38		1 616.95
4	1201	Изменения в нетните активи за периода			6 726.76	6 726.76		
90	3020	Материали			3 884.38	3 884.38		
99	4010	Задължения към доставчици от страната			1 753.62	1 753.62		
202	4684	Разчети със сметки за средства от Европейския съюз на			4 596.00	1 753.62	2 842.38	
376	6019	Разходи за други материали			1 753.62	1 753.62		
729	7532	Касови трансфери от/ за сметки за средства от ЕС на			4 596.00	4 596.00		
742	7601	Вътрешни некасови трансфери между отчетни групи			2 130.76	2 130.76		0.00
753	7643	Прехвърлени материални запаси от/ към общини			2 130.76	2 130.76	0.00	
830	9801	Възникнали ангажменти за разходи с незабавна			1 753.62	1 753.62		
832	9803	Реализирани ангажменти за разходи чрез плащане/			1 753.62	1 753.62		
838	9860	Възникнали нови задължения за разходи			1 753.62	1 753.62		
868	9989	Кореспондираща сметка за задбалансови пасиви			3 507.24	3 507.24		
869			1 225.43	1 225.43	36 340.00	36 340.00	2 842.38	2 842.38

СЧЕТОВОДИТЕЛ:

И.С.ТАНЕВА

38

ОСНОВНО УЧИЛИЩЕ "БОЙЧО РУСЕВ" с.ПРЕСЛАВЕН - (1

ТРЕТА
ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ С НАТРУПВАНЕ
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2016 г. - 31.12.2016 г.

Сметка No:	Име на сметката	ДО ПЕРИОДА		ОБОРОТИ		КРАЙНО САЛДО	
		дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)
1101	Акумулирано изменение на нетните активи		1 600.00	1 200.00	0.00		
1201	Изменения в нетните активи за периода			1 200.00	1 200.00		400.00
2202	Инфраструктурни обекти	1 600.00		0.00	1 200.00	400.00	
7801	Преценки на нефинансови дълготрайни активи			1 200.00	1 200.00		
		1 600.00	1 600.00	3 600.00	3 600.00	400.00	400.00

СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/С.ТАНЕВА

39

ОСНОВНО УЧИЛИЩЕ "БОЙЧО РУСЕВ" с.ПРЕСЛАВЕН - (Д

ТРЕТА
ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ - МЕСЕЧНА
ЗА ПЕРИОДА 01.12.2016 г. - 31.12.2016 г.

Сметка No:	Име на сметката	ДО ПЕРИОДА		ОБОРОТИ		КРАЙНО САЛДО	
		дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)
1101	Акумулирано изменение на нетните активи		1 600.00	1 200.00	0.00		
1201	Изменения в нетните активи за периода			1 200.00	1 200.00		400.00
2202	Инфраструктурни обекти	1 600.00		0.00	1 200.00	400.00	
7801	Преценки на нефинансови дълготрайни активи			1 200.00	1 200.00		
		1 600.00	1 600.00	3 600.00	3 600.00	400.00	400.00

СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/С.ТАНЕВА

40

ОУ "БОЙЧО РУСЕВ" с.ПРЕСЛАВЕН - РА
ТРЕТА
ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ С НАТРУПВАНЕ
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2016 г.-31.12.2016 г.

Сметка No:	Име на сметката	ДО ПЕРИОДА		ОБОРОТИ		КРАЙНО САЛДО	
		дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)
1201	Изменения в нетните активи за периода			2 917.19	2 917.19		
6012	Разходи за храна			2 917.19	2 917.19		
7413	Получени текущи помощи и дарения в натура от			2 917.19	2 917.19		
		0.00	0.00	8 751.57	8 751.57	0.00	0.00

СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/С.ТАНЕВА/

ОУ "БОЙЧО РУСЕВ" с.ПРЕСЛАВЕН - РА
ТРЕТА
ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ - МЕСЕЧНА
ЗА ПЕРИОДА 01.12.2016 г.-31.12.2016 г.

Сметка No:	Име на сметката	ДО ПЕРИОДА		ОБОРОТИ		КРАЙНО САЛДО	
		дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)	дебит (ЛВ)	кредит (ЛВ)
1201	Изменения в нетните активи за периода			2 917.19	2 917.19		
6012	Разходи за храна			2 917.19	2 917.19		
7413	Получени текущи помощи и дарения в натура от			2 917.19	2 917.19		
		0.00	0.00	8 751.57	8 751.57	0.00	0.00

СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/С.ТАНЕВА/