

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)****RUSNĖS SPECIALIOJI MOKYKLA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Taikos g. 2, Rusnė LT-99348, Įmonės kodas 190986693

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-05-11 Nr. V18-01

(data)

Pateikimo vienetą ir tikslumą: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		187143	183992
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		186167	183992
I.1.	Iš valstybės biudžeto		186065	83178
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		82	100548
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		20	266
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		976	0
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		976	0
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		186579	183537
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	9.	143685	140137
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	10.	13470	13729
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	11.	18570	19203
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			0
V.	TRANSPORTO	12.	2223	2732
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO	12.	126	201
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	12.	1214	1006
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	12.	7291	6529
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		564	455
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	976
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			976
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
II.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		564	1431
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		564	1431
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
Vyr. buhalterėRomualdas Blechertas
Žaneta Šiaudvytienė

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

RUSNĖS SPECIALIOJI MOKYKLĀ
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Taikos g. 2, Rusnė LT-99348, Įmonės kodas 190986693

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-05-11 Nr. F18-01
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tiksluoliais eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3096158	3109628
I.	Nematerialusis turtas	1.	0	0
I.1	Pietros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	3096158	3109628
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3080156	3091654
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1268	1369
II.6	Transporto priemonės		10245	12053
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		319	362
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4170	4190
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		102034	18746
I.	Atsargos			59
I.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventaras	3.	91	59
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		87309	17577
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		548	325
III.5	Sukauptos gautinos sumos		83453	13696
III.6	Kitos gautinos sumos		3808	3556
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pateiktas ir pinigų ekvivalentai	5.	14134	1110
IS VISO TURTO			3198192	3128374
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4.	3114049	3114054
I.	Iš valstybės biudžeto		3110934	3111838
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1203	1283
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1912	931
E.	ISPAREIGOJIMAI		83110	13851
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atėję įsipareigojimai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		83110	13851
II.1	Ilgalaikių atėjęjų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atėję įsipareigojimai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekeliamos mokėtinios sumos	6.	18171	2
II.10	Su darbo sąrykius susiję įsipareigojimai	7.	41596	6
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	8.	23343	13843
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1033	469
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuovadybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1033	469
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		564	-322
IV.2	Anksesniųjų metų perviršis ar deficitas		469	791
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3198192	3128374

Dirigentas

Vyr. buhalterė



Roemaldas Blocheris

Žaneta Šiaudvytienė

RUSNĖS SPECIALIOJI MOKYKLA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Taikos g. 2 LT-99348 Rusnė, Šilutės r. sav., tel./faks. (8 – 441) 58149

el.p. rastine@rusnessm.silute.lm.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190986693

2018 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. gegužės 11 d. Nr. A-18-01

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Rusnės specialioji mokykla (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1995 m. gegužės 08 d. VĮ Registrų centre, rejestro Nr. 50/126452 įstaigos kodas 190986693, steigėjas Šilutės rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla švietimo paslaugų tiekimas.

2. Tarpinis ataskaitinis laikotarpis.

Tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaiga sutampa su kalendorinių metų pirmo ketvirčio pabaiga, todėl informacija pateikiama nuo ataskaitinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, t.y. nuo 2018-01-01 iki 2018-03-31.

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.

Įstaigoje per 2018 metų pirmą ketvirtį vidutiniškai dirbo 55 darbuotojai.

6. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Svarbių sąlygų, turinčių įtakos įstaigos veiklai nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika pateikta 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris patalpintas mokyklos internetiniame puslapyje: www.rusnessm.silute.lm.lt/.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr.1)

Per ataskaitinį laikotarpį mokykla nematerialaus turto neįsigijo ir nenurašė.

2. Ilgalaikis turtas (pastaba Nr.2)

Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas apskaitomas įsigijimo savikaina. Ilgalaikis materialus turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto įsigyta nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- Pastatai – 3080156,00 € (negyvenamieji pastatai – 430132,00 €, gyvenamieji pastatai – 2650024,00 €).
- Mašinos ir įrengimai – 1268,00 €. (gamybos mašinų ir įrenginių – 10,00 €, medicinos įrangos – 29,00 €, kitų mašinų ir įrenginių – 1229,00 €).
- Transporto priemonės – 10245,00 €.
- Baldai ir biuro įranga – 319,00 € (baldų – 47,00 €, kompiuterinė įranga – 272,00 €).
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 4170,00 €. (bibliotekos fondai – 4100 €, kitas ilgalaikis turtas – 70,00 €).

3. Trumpalaikis turtas (pastaba Nr.3)

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Atsargų likutis – 91,00 € (kuras – 91,00 €). Inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

4. Finansavimo sumos (pastaba Nr.4)

Įstaigos finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr.5)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruoti banko sąskaitų likučiai:

- Mokinio krepšelio – 2563,40 €;
- Savarankiškos lėšos – 9687,76 €;
- Spec. lėšos – 100,56 €.;
- Pavediminės lėšos – 1782,29 €.

6. Tiekėjams mokėtinos sumos – 18171,00 € (pastaba Nr.6)

Eil. Nr.	Tiekėjams mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€)
1.	Mityba	3010,00
2.	Ryšiai	67,00
3.	Transportas	974,00
4.	Ūkinis inventorių	139,00
5.	Komunaliniai (elektra, šildymas, vanduo)	13914,00
6.	Kitos paslaugos	26,00
7.	Kvalifikacijos kėlimas	41,00
	Iš viso:	18171,00

7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 41596,00 €:(pastaba Nr.7)

- mokėtinas darbo užmokestis – 27875,00 €;
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos –10533,00 €;
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 3188,00 €.

8. Sukauptos atostogų rezervo mokėtinos sumos – 23343,00 €: (pastaba Nr.8)

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 17928,00 €;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 5415,00 €.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo įplaukų už teikiamas paslaugas ir patalpų nuomą, todėl veiklos pajamos yra didesnės nei veiklos sąnaudos.
2. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 564 eurų.
3. Rusnės specialiosios mokyklos restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas nenumatomas.
4. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.
5. Per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai, nebuvo.
6. **Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr. 9).** Mokyklos darbuotojams ataskaitiniu laikotarpiu pripažinta 143684,93 € darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų. Informacija pateikiama 1 lentelėje:

1 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Darbo užmokesčio	110364,00
2.	Socialinio draudimo	33321,00
	Iš viso:	143685,00

7. **Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos (pastaba Nr. 10).** Ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos pateiktos 2 lentelėje.

2 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Materialiojo turto amortizacijų	0,00
2.	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo	13470,00
	Iš viso:	13470,00

8. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos (pastaba Nr. 11). Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos pateiktos 3 lentelėje.

3 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Šildymo	17078,00
2.	Elektros energijos	373,00
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	738,00
4.	Kitų komunalinių paslaugų	205,00
5.	Ryšių paslaugų	176,00
	Iš viso:	18570,00

9. Kitos sąnaudos (pastaba Nr.12). Ataskaitinio laikotarpio kitos sąnaudos pateiktos 4 lentelėje.

4 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Transporto	2223,00
2.	Kvalifikacijos kėlimo	126,00
3.	Sunaudotų atsargų	1214,00
4.	Kitų paslaugų	283,00
5.	Maitinimo	7008,00
	Iš viso:	10854,00

Direktorius

Vyr. buhalterė



Romualdas Blechertas

Žaneta Šiaudvytienė

(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	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3111838	115902	0	28	0	0	116834	0	0	0	3110934		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3111838	6600	0	28			15509				3102957		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		109302					101325				7977		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1285	0	0	0	0	0	82	0	0	0	1203		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1285						82				1203		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0		
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0										0		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0		
4.	Iš kitų šaltinių:	931	1000	0	0	0	0	19	0	0	0	1912		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	120						19				101		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	811	1000					0				1811		
5.	Iš viso finansavimo sumų	3114054	116902	0	28	0	0	116935	0	0	0	3114049		