

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-30 Nr.V18-02

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		378786	360322
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		376251	358243
I.1.	Iš valstybės biudžeto		374937	163886
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		711	193109
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		603	1248
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2535	2079
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2535	2079
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		380960	358296
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	9.	308564	280360
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	10.	26882	29869
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	11.	21496	28060
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			0
V.	TRANSPORTO	12.	4785	4755
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	12.	267	401
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	12.	245	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	12.	2294	3141
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	12.	16427	11710
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2174	2026
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2174	2026
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2174	2026
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTŲ			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
Vyr. buhalteris



Romualdas Blechertas
Žaneta Šiaudvytienė

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

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-30 Nr. F18-02
(data)

Pasiekimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tiksliau: eurai

Eil. Nr.	Straišiniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3082745	3109628
I.	Nematerialusis turtas	1.	0	0
I.1.	Plešos darbai		0	0
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5.	Prešizkar		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	3082745	3109628
II.1.	Zemė			
II.2.	Pastatai		3068657	3091654
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mашinų ir įrenginiai		1186	1369
II.6.	Transporto priemonės		8437	12053
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		314	362
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4151	4190
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		84644	18746
I.	Atsargos			59
I.1.	Strategines ir neliečiamosias atsargas			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventonius	3.	81	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	4.	410	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		77718	17577
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		784	
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		447	325
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		75263	13696
III.6.	Kitos gautinos sumos		1224	3556
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	6435	1110
	IŠ VISO TURTO		3167389	3128374
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	3090856	3114084
I.	Iš valstybės biudžeto		3088257	3111838
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1121	1285
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1478	931
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		78238	13851
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai		0	0
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		78238	13851
II.1.	Ilgalaikių uždejinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0	0
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4.	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5.	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6.	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos	7.	3073	2
II.10.	Su darbo sąrykiomis susiję įsipareigojimai	8.	72165	6
II.11.	Sukauptos mokėtinės sumos			13843
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9.	3000	
F.	GRYNASIS TURTAS		-1705	469
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0	0
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2.	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1705	469
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2174	-322
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		469	791
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		3167389	3128374



Romualdas Blechertas

Zaneta Šiaudvytė

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 II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. liepos 30 d. Nr. A-18-02

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 2018-06-30.

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 antrą 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 – 3068657,00 € (negyvenamieji pastatai – 428571,00 €, gyvenamieji pastatai – 2640086 €).
- Mašinos ir įrengimai – 1186,00 €. (gamybos mašinų ir įrenginių – 10,00 €, medicinos įrangos – 29,00 €, kitų mašinų ir įrenginių – 1147,00 €).
- Transporto priemonės – 8437,00 €.
- Baldai ir biuro įranga – 314,00 € (baldų – 42,00 €, kompiuterinė įranga – 272,00 €).
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 4151,00 €. (bibliotekos fondai – 4100 €, kitas ilgalaikis turtas – 51,00 €).

3. Trumpalaikis turtas (pastaba Nr.3)

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Atsargų likutis – 81,00 € (kuras – 81,00 €).

Inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

4. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. 4)

Išankstiniai apmokėjimai – 410,00 €. Šią sumą sudaro sumokėta įmoka už ateinančių ketvirčių atliekų tvarkymą.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruoti banko sąskaitų likučiai:

- Mokinio krepšelio – 243,70 €;
- Savarankiškos lėšos – 3795,21 €;
- Spec. lėšos – 998,84 €.;
- Pavediminės lėšos – 1397,58 €.

6. Finansavimo sumos (pastaba Nr.6)

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

7. Tiekėjams mokėtinos sumos – 3073,00 € (pastaba Nr.7)

Eil. Nr.	Tiekėjams mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€)
1.	Mityba	784,00
2.	Ryšiai	63,00
3.	Transportas	919,00
4.	Komunaliniai (elektra, šildymas, vanduo)	1045,00
5.	Kitos prekės ir paslaugos	262,00
	Iš viso:	3073,00

8. Su darbo santykiais susiję išpareigojimai – 72165,00 €:(pastaba Nr.8)

- mokėtinas darbo užmokestis – 45924,00 €;
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos –19425,00 €;
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 6816,00 €.

9. Kiti trumpalaikiai išpareigojimai – 3000,00 €: (pastaba Nr.9)

(Gautas išankstinis apmokėjimas už patalpų nuomą – 3000,00 €).

Pagal panaudos sutartis valdomas turto sąrašas:

Turto naudojamo pagal panaudos sutartis, pavadinimas	Sutarties Nr.	Turto vertė, €	Panaudos sutarties terminas	Ataskaitinis laikotarpis, €	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, €
Žemė	N88/2000-0129	28360,00	Neterminuotai	28360,00	28360,00
Alkotesteris	S-565	172,42	2017m. iki 2022 m.	172,42	172,42
Filmavimo, fotografavimo įrenginiai	R5-(4.1.5.)-66	8510,98	2016m. iki 2021 m.	8510,98	8510,98

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 deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2174,00 €.

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 308564,00 € darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų. Informacija pateikiama 1 lentelėje:

1 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Darbo užmokesčio	236776,00
2.	Socialinio draudimo	71788,00
	Iš viso:	308564,00

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	26882,00
	Iš viso:	26882,00

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	18323,00
2.	Elektros energijos	1136,00
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1264,00
4.	Kitų komunalinių paslaugų	410,00
5.	Ryšių paslaugų	363,00
	Iš viso:	21496,00

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

4 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Transporto	4785,00
2.	Kvalifikacijos kėlimo	267,00
3.	Sunaudotų atsargų	2294,00
4.	Kitų paslaugų	887,00
5.	Maitinimo	15540,00
6.	Nurašytų sumų	245,00
	Iš viso:	24018,00

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 valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3111838	289733	0	31	0	0	314126	0	3	784	3088257		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3111838	13600	0	31			4325				3081544		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		276133					270201		3	784	6713		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1285	547	0	0	0	0	711	0	0	0	1121		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1285	282					446				1121		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		265					265				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	1150	0	0	0	0	603	0	0	0	1478		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	120	305					344				81		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	811	845					259				1397		
5.	Iš viso finansavimo sumų	3114054	291430	0	31	0	0	315440	0	3	784	3090856		