

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialines 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-11-05 Nr. V18-03

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		513351	474586
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		503098	464157
I.1.	Iš valstybės biudžeto		500813	214842
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		793	247945
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1492	1370
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10253	10429
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10253	10429
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		509534	471580
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	9.	413898	370457
II.	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS	10.	40290	43558
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	11.	22371	31358
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			0
V.	TRANSPORTO	12.	6077	5885
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	12.	429	401
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	12.	245	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	12.	5065	4904
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	12.	21159	15017
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3817	3006
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3817	3006
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3817	3006
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
Vyr. buhalterė



Romualdas Blechertas
Žaneta Šiaudvytienė

(Žemės ūkio 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)
Tiekėjas p. 2, Rusnė LT-99148. Įmonės kodas 190986691

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

2018-11-05 Nr. FIR-03
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tiksliau nei eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3069338	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.	Preštitžas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	3069338	3109628
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		3057159	3091654
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		1104	1369
II.6.	Transporto priemonės		6629	12053
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		314	362
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4132	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	3.	74957	18746
I.	Atsargos			59
I.1.	Strateginės ir nekilnojamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz		89	59
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	4.	205	
III.	Per vienus metus gaunamos sumos		68240	17577
III.1.	Gaunamos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2.	Gaunami mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gaunamos finansavimo sumos			
III.4.	Gaunamos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		343	325
III.5.	Suakauptos gaunamos sumos		66383	13696
III.6.	Kitos gaunamos sumos		1514	3556
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	6423	1110
	IŠ VISO TURTO:		3144295	3128374
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	3077145	3114054
I.	B valstybės biudžeto		3075516	3111838
II.	B savivaldybės biudžeto		1040	1283
III.	B Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	B kitų šalių		589	931
E.	ISPAREIGOJIMAI		62864	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		62864	13851
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų 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.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5.	Mokėtinos sumos (Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6.	Mokėtinos sumos (biudžetą ir fondus		0	0
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
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	7.	7459	2
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8.	46037	6
II.11.	Suakauptos mokėtinos sumos	9.	9368	13843
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4236	469
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0	0
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2.	Kiti rezerva		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		4236	469
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3817	-322
IV.2.	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		469	791
G.	MAŽUMOS DALIES			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3144295	3128374

Dirbėjas

Vyr. buhalterė



Romualdas Blechetas

Zaneta Sivadvytė

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 III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. lapkričio 5 d. Nr. A-18-03

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 2018-09-30.

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 trečią 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 – 3057159,00 € (negyvenamieji pastatai – 427011,00 €, gyvenamieji pastatai – 2630148 €).
- Mašinos ir įrengimai – 1104,00 €. (gamybos mašinų ir įrenginių – 10,00 €, medicinos įrangos – 29,00 €, kitų mašinų ir įrenginių – 1065,00 €).
- Transporto priemonės – 6629,00 €.
- Baldai ir biuro įranga – 314,00 € (baldų – 42,00 €, kompiuterinė įranga – 272,00 €).
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 4132,00 €. (bibliotekos fondai – 4100 €, kitas ilgalaikis turtas – 32,00 €).

3. Trumpalaikis turtas (pastaba Nr.3)

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Atsargų likutis – 89,00 € (kuras – 89,00 €).

Inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

4. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. 4)

Išankstiniai apmokėjimai – 205,00 €. Šią sumą sudaro sumokėta įmoka už ateinančio ketvirčio atliekų tvarkymą.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruoti banko sąskaitų likučiai:

- Mokinio krepšelio – 187,25 €;
- Savarankiškos lėšos – 5108,94 €;
- Spec. lėšos – 598,77 €;
- Pavediminės lėšos – 528,22 €.

6. Finansavimo sumos (pastaba Nr.6)

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

7. Tiekėjams mokėtinos sumos – 7459,00 € (pastaba Nr.7)

Eil. Nr.	Tiekėjams mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€)
1.	Mityba	4927,00
2.	Ryšiai	62,00
3.	Transportas	793,00
4.	Komunaliniai (elektra, šildymas, vanduo)	1266,00
5.	Kitos prekės ir paslaugos	319,00
6.	Informacinės technologijos	92,00
	Iš viso:	7459,00

8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 46037,00 €:(pastaba Nr.8)

- mokėtinas darbo užmokestis – 30639,00 €;
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos –11304,00 €;
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 4094,00 €.

9. Sukauptos atostogų rezervo mokėtinos sumos – 9368,00 €: (pastaba Nr.9)

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 7180,00 €;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 2188,00 €.

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 perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3817,00 €.

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 413898,00 € darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų. Informacija pateikiama 1 lentelėje:

1 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Darbo užmokesčio	317530,00
2.	Socialinio draudimo	96368,00
	Iš viso:	413898,00

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	40290,00
	Iš viso:	40290,00

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	18324,00
2.	Elektros energijos	1227,00
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1651,00
4.	Kitų komunalinių paslaugų	614,00
5.	Ryšių paslaugų	555,00
	Iš viso:	22371,00

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

4 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Transporto	6077,00
2.	Kvalifikacijos kėlimo	429,00
3.	Sunaudotų atsargų	5065,00
4.	Kitų paslaugų	995,00
5.	Maitinimo	20164,00
6.	Nurašytų sumų	245,00
	Iš viso:	32975,00

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
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas						
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	415614	0	31	0	0	451964	0	3	0	3075516				
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3111838	15000	0	31			58279				3068590				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		400614					393685		3		6926				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1285	547	0	0	0	0	792	0	0	0	1040				
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1285	282					527				1040				
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	1492	0	0	0	589				
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	120	1148					1207				61				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	811	2					285				528				
5.	Iš viso finansavimo sumų	3114054	417311	0	31	0	0	454248	0	3	0	3077145				