

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

190986693, Šilojų g. 15, Traksėdžių k., LT-99106 Šilutės r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Šilutės raj. Traksėdžių Šilojų mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. balandžio 27 d. Nr. F23-01


(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 401 280	1 406 685
I.	Nematerialusis turtas	1	566	647
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		566	647
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1 400 714	1 406 038
II.1.	Žemė		65 318	65 318
II.2.	Pastatai		1 323 822	1 328 016
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		4 172	4 540
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 402	8 164
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3		
IV.	Mineraliniai ištekliai	3		
V.	Kitas ilgalaikis turtas	3		
B.	BIOLOGINIS TURTAS	4		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		193 484	74 645
I.	Atsargos	5	367	488
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		367	488
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	6	585	687
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	186 071	70 123
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, turtą, paslaugas		194	188
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		184 147	67 254
III.6.	Kitos gautinos sumos		1 730	2 681
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	6 461	3 347

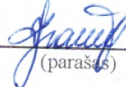
	IŠ VISO TURTO:			
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	1 594 764	1 481 330
I.	Iš valstybės biudžeto		1 403 485	1 406 957
II.	Iš savivaldybės biudžeto		14 404	12 520
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 382 744	1 386 919
IV.	Iš kitų šaltinių		568	710
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5 769	6 808
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		184 235	67 255
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		9 927	9 927
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai	9	9 927	9 927
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	174 308	57 328
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		14 693	2 995
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		65 922	20
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		93 693	54 313
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		7 044	7 118
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		6 430	6 430
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		6 430	6 430
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		614	688
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(74)	729
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		688	(41)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 594 764	1 481 330

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)


 (parašas)

 Diana Pavilionienė
 (vardas ir pavardė)

 Vyriausioji buhalterė
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


 (parašas)

 Žaneta Šiaudvytienė
 (vardas ir pavardė)

3-jo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Šilutės raj. Traksėdžių Šilų mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190986693, Šilų g. 15, Traksėdžių k., LT-99106 Šilutės r.

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. balandžio 27 d. Nr. V23-01


(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	11	274 864	218 464
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		274 864	218 464
I.1.	Iš valstybės biudžeto		260 373	212 578
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		13 359	3 081
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		142	142
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		990	2 663
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	12	275 493	218 835
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		232 341	192 525
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 405	2 620
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 906	11 154
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3 226	2 621
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		110	32
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2 085	3 735
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14 855	6 148
XIV.	KITOS		1 565	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(629)	(371)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		556	1 307
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	13	556	1 307
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	14	(1)	(13)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		(74)	923
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(74)	923
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


(parašas)

Diana Pavilonienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Žaneta Šiaudvytienė

(vardas ir pavardė)

ŠILUTĖS RAJ. TRAKSĖDŽIŲ ŠILOJŲ MOKYKLA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Šilojų g. 15 LT-99106 Traksėdžių k., Šilutės r. sav., tel./faks. (8 – 441) 58149

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

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190986693

2023 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. balandžio 27 d. Nr. A-23-01

I. BENDROJI DALIS

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

Šilutės raj. Traksėdžių Šilojų mokykla (toliau – Įstaiga) buvo perregistruota 2021 m. rugsėjo 2 d. iš Rusnės specialiosios mokyklos VĮ Registrų centre, registro Nr. 50/139795 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 2023-01-01 iki 2023-03-31.

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 2023 metų pirmą ketvirtį vidutiniškai dirbo 49 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 aprašyta 2022 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, kuris patalpintas mokyklos internetiniame puslapyje: www.silojum.silute.lm.lt/.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr.1)

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto neįsigijo ir nenurašė.

Nematerialaus turto likutinę vertę sudaro:

- Programinės įrangos licencijos – 566,00 €;

2. Ilgalaikis materialusis 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 įstaiga ilgalaikio turto neįsigijo ir nenurašė.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- Žemė – 65318,00 € (iš jų tikrosios vertės pokytis – 6430,00 €) ;
- Pastatai – 1323822,00 €;
- Mašinos ir įrengimai – 4172,00 € (gamybos mašinų ir įrenginių – 1,00 €, kitų mašinų ir įrenginių – 4171,00 €).
- Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis turtas – 7402,00 € (kompiuterinė įranga – 4615,00 €, kitas ilgalaikis turtas – 2787,00 €).

3. Ilgalaikis finansinis turtas, mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas (pastaba Nr.3)

Tokio turto įstaiga neturi.

4. Biologinis turtas (pastaba Nr.4)

Biologinio turto įstaiga neturi.

5. Trumpalaikis turtas (pastaba Nr.5)

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Atsargų likutis – 367,00 € (kuras – 26,00 €, medikamentai – 341,00 €).

Inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

6. Išankstiniai apmokėjimai ir per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr.6)

Išankstinių apmokėjimų suma – 585,00 € (ateinančių laikotarpių sąnaudos - transporto draudimas – 496,00 €, atliekų tvarkymas – 89,00 €).

Gautinų sumų balansinė vertė – 186071,00 €, kurią sudaro:

- ✓ gautinos sumos už turto nuomą – 194,00 €;

- ✓ sukauptos gautinos sumos – 184147,00 €;
- ✓ kitos gautinos sumos (kompensuojamos sąnaudos už komunalines paslaugas ir mitybą) – 1730,00 €.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr.7)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruoti banko sąskaitų likučiai:

- Mokymo lėšos – 816,17 €;
- Lėšos spec. poreikų mokiniams – 2128,04 €;
- Valstybės lėšos nemokamam maitinimui – 1292,60 €
- Spec. lėšos – 2,89 €;
- Rėmėjų lėšos – 983,53 €;
- Kitos (projektų) lėšos – 1237,38 €

Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis – 6460,61 €.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.8)

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

9. Ilgalaikiai atidėjiniai (pastaba Nr.9)

Ilgalaikių atidėjinių suma – 9927,00 €, ją sudaro priskaičiuotos išmokos atleidžiamiesiems darbuotojams, kuriems sukako pensijinis amžius mūsų įstaigoje ir jie įgijo teisę į senatvės pensiją.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr.10)

Trumpalaikių įsipareigojimų balansinė vertė 174308,00 €, kurią sudaro:

- 10.1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 14693,00 €
- 10.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 64357,00 €
- 10.3. Kitos mokėtinos sumos darbuotojams – 1565,00 €, kurias sudaro kompensuojamos kelionės išlaidos pedagoginiams darbuotojams.
- 10.3. Sukauptos mokėtinos sumos – 93693,00 €, jas sudaro darbuotojų sukauptos nepanaudotos kasmetinės atostogos:
 - sukauptos atostoginių sąnaudos – 92173,00 €;
 - sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 1520,00 €.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Ataskaitinio laikotarpio rezultatas - deficitas 74,00 eurai.
2. Įstaigos restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas nenumatomas.

3. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

4. 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.

5. Pagrindinės veiklos pajamos (pastaba Nr.11). Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos pateiktos 1 lentelėje:

1 lentelė

	Valstybės biudžetas	Savivaldybės biudžetas	ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos	Kiti šaltiniai	Iš viso Eur.:
Panaudotos finansavimo sumų ilgalaikiam turtui pajamos	481,98	4193,70	141,78	587,70	5405,16
Panaudotos finansavimo sumų atsargoms pajamos	2379,70			402,90	2782,60
Panaudotos finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	257511,32	9165,24			266676,56
Iš viso pagrindinės veiklos pajamų:	260373,00	13358,94	141,78	990,60	274864,32

6. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.12). Ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudos pateiktos 2 lentelėje:

2 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Darbo užmokesčio	228942,18
2.	Socialinio draudimo	3398,61
	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo iš viso:	232340,79
3.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	5405,16

	Nusidėvėjimo ir amortizacijos iš viso:	5405,16
4.	Šildymo	13143,43
5.	Elektros energijos	1760,79
6.	Vandentiekio ir kanalizacijos	584,09
7.	Kitų komunalinių paslaugų	77,53
8.	Ryšių paslaugų	340,29
	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos iš viso:	15906,13
9.	Transporto	3226,30
10.	Kvalifikacijos kėlimo	110,00
11.	Sunaudotų atsargų	2084,59
12.	Kitų paslaugų	108,00
13.	Maitinimo	14747,22
14.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	1564,80
	Kitos sąnaudos iš viso:	21840,91
	Iš viso pagrindinės veiklos sąnaudų:	275492,99

7. Kitos veiklos pajamos (pastaba Nr.13). Jas sudaro gautos pajamos už patalpų nuomą - 556,00 €.

8. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (pastaba Nr.14). Jį sudaro delspinigių sąnaudos – 1,00 €.

Direktorė



Diana Pavilionienė

Vyr. buhalterė



Žaneta Šiaudvytienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

190986693, Šilotų g.15, Trakسدžių k., LT-99106 Šilutės r. Šilutės raj. Trakسدžių Šilotų mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatskaitytinas gautą turį	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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)	12 520,00	160 707,00					(158 823,00)				14 404,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12 520,00	5 951,00					(4 067,00)				14 404,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		154 756,00					(154 756,00)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1 386 919,00	6 052,00					(10 227,00)				1 382 744,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 386 919,00						(4 175,00)				1 382 744,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		6 052,00					(6 052,00)				
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)	710,00						(142,00)				568,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	710,00						(142,00)				568,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių	6 808,00						(1 039,00)				5 769,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 871,00						(1 039,00)				4 832,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	937,00										937,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 406 957,00	166 759,00					(170 231,00)				1 403 485,00