

(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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-10-12 Nr. V17-03

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		464157	470596
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		464157	470596
I.1.	Iš valstybės biudžeto		214842	222984
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		247945	246471
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1370	1141
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0	0
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0	0
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		471580	479222
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	9	370457	368514
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	10	43558	43178
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	11	31358	40365
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			0
V.	TRANSPORTO	12	5885	6297
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	12	401	349
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	12	4904	2851
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	12	15017	15214
XIV.	KITOS	12		2454
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7423	-8626
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		10429	9070
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		10429	9070
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 MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3006	444
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3006	444
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			


 Direktorius
 Vyr. buhalterė

Romualdas Blechertas
 Žaneta Šiaudvytienė

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

RUSNĖS SPECIALIOJI MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)
Talkos g. 2, Rusnė LT-09348. Įmonės kodas 190986693

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017-10-17 Nr. F17-03
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras arba tiksliau nei euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3119013	3162570
I	Nematerialusis turtas	1	0	0
I.1	Plėtros 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	Prešizas		0	0
II	Ilgalaikis materialusis turtas	2	3119013	3162570
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3103152	3137646
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mашinos ir įrenginiai		1492	1976
II.6	Transporto priemonės		13861	21695
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		475	1153
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		33	100
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		71869	29109
I	Atsargos	3		105
I.1	Strateginės ir neilgo trukmės atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		90	105
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai mokėjimai			
III	Per vienus metus gaunamos sumos		55078	27765
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, turta, paslaugas		0	102
III.5	Sukauptos gaunamos sumos		52166	24740
III.6	Kitos gaunamos sumos		2912	2923
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	16701	1239
	IŠ VISO TURTO:		3190882	3191679
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	3140321	3162570
I	Iš valstybės biudžeto		3115845	3160148
II	Iš savivaldybės biudžeto		23980	1874
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šalių		496	548
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		46764	28318
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			26557
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai		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 Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinės sumos biudžetus ir fondus		20	12
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		20	
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	6	4999	60
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	37627	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	8	4118	26497
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1761
F.	GRYNASIS TURTAS		3797	791
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		3797	791
IV.1	Eisamųjų metų perviršis ar deficitas		3006	1366
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		791	-575
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		3190882	3191679

Dirėktorius

Romualdas Blechertas

Vyr. buhalterė

Zaneta 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

2017 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. spalio 16 d. Nr. A-17-03

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 trečio ketvirčio pabaiga, todėl informacija pateikiama nuo ataskaitinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, t.y. nuo 2017-01-01 iki 2017-09-30.

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 2017 metų trečią ketvirtį vidutiniškai dirbo 54 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 2016 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 – 3103152, 00 € (negyvenamieji pastatai – 433253,00 €, gyvenamieji pastatai – 2669899,00 €).
- Mašinos ir įrengimai – 1492,00 €. (gamybos mašinų ir įrenginių – 10,00 €, medicinos įrangos – 89,00 €, kitų mašinų ir įrenginių – 1393,00 €).
- Transporto priemonės – 13860,00 €.
- Baldai ir biuro įranga – 475,00 € (baldų – 138,00 €, kompiuterinė įranga – 337, 00 €).
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 33,00 €.

3. Trumpalaikis turtas (pastaba Nr.3)

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Atsargų likutis – 90,00 € (kuras – 90,00 €).

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 – 3206,34 €;
- Savarankiškos lėšos – 9452,75 €;
- Spec. lėšos – 3393,80 €.;
- Pavediminės lėšos – 648,19 €.

6. Tiekėjams mokėtinos sumos – 4999,00 € (pastaba Nr.6)

Eil. Nr.	Tiekėjams mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€)
1.	Ryšiai	63,00
2.	Transportas	686,00
3.	Mityba	3032,00
4.	Komunaliniai (elektra, šildymas, vanduo)	1218,00
	Iš viso:	4999,00

7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 37647,00 €:(pastaba Nr.7)

- mokėtinas darbo užmokestis – 24927,00 €;
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 9502,00 €;
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 3218,00 €.

8. Sukauptos atostogų rezervo mokėtinos sumos – 4118,00 €: (pastaba Nr.8)

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 3236,00 €;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 882,00 €.

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 3006,00 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 368513,87 € darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų. Informacija pateikiama 1 lentelėje:

1 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Darbo užmokesčio	284016,39
2.	Socialinio draudimo	86441,00
	Iš viso:	370457,39

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	43557,63
	Iš viso:	43557,63

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	28008,85
2.	Elektros energijos	563,74
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1460,86
4.	Kitų komunalinių paslaugų	750,23
5.	Ryšių paslaugų	574,57
	Iš viso:	31358,25

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

4 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Transporto	5885,17
2.	Kvalifikacijos kėlimo	400,65
3.	Sunaudotų atsargų	4904,06
4.	Kitų paslaugų	1474,62
5.	Maitinimo	13542,33
	Iš viso:	26206,83

Direktorius

Vyr. buhalterė



Romualdas Blechertas

Žaneta Šiaudvytienė