

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

ŠILUTES PAMARIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190696633, Žalgirio g. 16, Šilutė

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

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

2018-07-10 Nr. FAR 2018-2

(data)

Pateikimo valiuo ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1726134	1747610
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtų projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaijis materialusis turtas		1726134	1747610
II.1	Zemė		73505	73505
II.2	Pastatai		1598306	1614932
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2297	2433
II.4	Nekilnojančios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1234	2121
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojančios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		19521	23452
II.9	Kitas ilgalaijis materialusis turtas		31271	31167
II.10	Nebaigtą statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaijis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaijis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		54531	112229
I.	Atsargos		84	87
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		84	87
I.3	Nebaigtų gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaijis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokejimai			1154
III.	Per vienus metus gautinos sumos		48068	96095
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		430	747
III.5	Sukauptos gautinos sumos		44314	94614
III.6	Kitos gautinos sumos		3324	734
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai		6379	14893
	IS VISO TURTO:		1780665	1859839
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1672492	1707069
I.	IS valstybės biudžeto		33549	38422
II.	IS savivaldybės biudžeto		1623040	1641852
III.	IS Europos Sąjungos, užsenimo valstybių ir tarptautinių organizacijų		8887	21052
IV.	IS kitų šalių		7016	5743
E.	 SIPAREIGOJIMAI		46894	94614
I.	Ilgalaikiai sipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai sipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti Ilgalaikiai sipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai sipareigojimai		46894	94614
II.1	Ilgalaikiai atidėjinių einaujančių metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikiai sipareigojimų einaujančių metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai sipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetu			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		9273	2486
II.10	Su darbo santykiais susiję sipareigojimai		12416	2452
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		25205	89676
II.12	Kiti trumpalaikiai sipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		61279	58156
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		54602	54602
II.1	Tikrosios vertės rezervas		54602	54602
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6677	3554
IV.1	Einaujančių metų perviršis ar deficitas		3123	660
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3554	2894
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, SIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO		1780665	1859839
	IR MAŽUMOS DALIES:			

Direktorius

Jonas Bendžius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

(pavardė)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Eglė Tarozienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

ŠILUTĖS PAMARIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190696633, Žalgirio g. 16 Šilutė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-10 Nr. VRA 2018-2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		938075	697506
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		930388	695008
I.1.	Iš valstybės biudžeto		674446	560988
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		232290	114985
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12165	17067
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11487	1968
II.	MOKESCIŲ IR SOCIAŁLINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7687	2498
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7687	2498
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		934807	696104
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		782922	592714
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		24178	17491
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		44929	23630
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		74	
V.	TRANSPORTO		3345	1132
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1031	1368
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13627	6827
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		64701	52942
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3268	1402
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS I BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-145	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKEŠTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3123	1402
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3123	1402
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Jonas Bendžius

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Eglė Tarozienė

(vardas ir pavardė)

ŠILUTĖS PAMARIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga,, Žalgirio g. 16, Šilutė, tel./faks. (8 – 441) 62228

el.p. buhalterija@pamarys.silute.lm.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190696633

2018 METŪ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. Reipas 10 d. Nr. AŠ 2018-2

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie ši finansinių ataskaitų rinkinį parengusi viešojo sektoriaus subjektą.
Šilutės Pamario pagrindinė mokykla (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1994 m. spalio 13 d. VĮ Registru centre, rejestro Nr. 069228 įstaigos kodas 190696633, steigėjas Šilutės rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla švietimo paslaugų tiekimas.

2. Tarpinis ataskaitinis laikotarpis

Tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaiga sutampa su kalendorinių metų antro 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 struktūrinų vienetų neturi.

5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Įstaigoje per 2018 metų antrą ketvirtį vidutiniškai dirbo 112 darbuotojas.

6. Svarbios sąlygos, kurios 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.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“: subjekto, veiklos tēstинumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Ataskaitose pateikiama informacija apie įstaigoje veiklos finansavimo šaltinius, finansavimo būklę ir jos pokyčius, galimybes finansuoti savo veiklą, vykdyti įsipareigojimus, pajamų ir sąnaudų pobūdį ir rezultatus.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikis turtas.

Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas apskaitomas įsigijimo savikaina. Ilgalaikis materialus turtas pripažystamas ir registrojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto savyką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

2. Trumpalaikis turtas.

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

3. Finansavimo sumos.

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

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai pagal finansavimo šaltinius:

Mokinio krepšelis 423,86 Eur.

Savarankiškos funkcijos 2276,38 Eur.

Pavediminės lėšos 2,03 Eur.

Spec lėšos 67,45 Eur.

Paramos lėšos 2787,22 Eur.

Projektinės lėšos 822,05 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo įplaukų už patalpų nuomą, todėl veiklos pajamos yra didesnės nei veiklos sąnaudos.

2. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3123 Eur.

3. Šilutės Pamario pradinės 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.

Direktorius

Jonas Bendžius

Vyriausioji buhalterė

Eglė Tarozienė



20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems višejo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdarvimo ne višejo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	38422	712946	0	63	0	0	-717882	0	0	0	33549
1.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	37289	200		63			-5254				32298
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1133	712746					-712628				1251
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1641852	593611	0	0	0	0	-612423	0	0	0	1623040
2.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	1641103	379871					-400326				1620648
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	749	213740					-212097				2392
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):	21052	0	0	0	0	0	-12165	0	0	0	8887
3.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	9192						-1127				8065
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11860						-11038				822
4.	Iš kitų šaltinių:	5743	2822	0	9938	0	0	-11487	0	0	0	7016
4.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	2749			9938			-8667				4020
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2994	2822					-2820				2996
5.	Iš viso finansavimo sumų	1707069	1309379	0	10001	0	0	-1353957	0	0	0	1672492

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.