

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

ŠILUTĖS PAMARIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190696633, Žalgirio g. 16, Šilutė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-08-09 Nr. FAR-2017-2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1007086	1023577
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1007086	1023577
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		973530	983309
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2680	3038
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3321	4484
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		26590	32696
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1025	50
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		26329	107514
I.	Atsargos		79	80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		79	80
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		2396	2897
III.	Per vienus metus gautinos sumos		-39400	66068
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, turta, paslaugas			351
III.5	Sukauptos gautinos sumos		-40209	65237
III.6	Kitos gautinos sumos		809	480
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		63254	38469
	IŠ VISO TURTO:		1033415	1131091
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1029802	1062961
I.	Iš valstybės biudžeto		13982	15613
II.	Iš savivaldybės biudžeto		985548	998856
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		28208	8912
IV.	Iš kitų šaltinių		2064	39579
E.	ISIPAREIGOJIMAI		-682	65237
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		-682	65237
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
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 biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		3147	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5304	5847
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		-9133	59389
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4295	2894
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4295	2894
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1402	264
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2893	2629
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1033415	1131091

Ūkvedys, pavaduojantis direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jonas Dragenis
(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 konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-08-09 Nr.VRA-2017-2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		697506	634720
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		695008	634720
I.1.	Iš valstybės biudžeto		560988	522957
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1144985	106529
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17067	911
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1968	4323
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2498	0
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2498	0
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		696104	635445
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		592714	574090
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17491	17868
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23630	23859
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1132	1585
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1368	913
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6827	1768
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		52942	15362
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1402	-725
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			2833
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			2833
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1402	2108
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1402	2108
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Ūkvedys, pavaduojantis direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jonas Dragenis
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Tarozienė
(vardas ir pavardė)

ŠILUTĖS PAMARIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

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

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

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190696633

2017 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. rugpjūčio 9 d. Nr. A-2017-2

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.
Šilutės Pamario pagrindinė mokykla (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1994 m. spalio 13 d. VĮ Registrų 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 2017-01-01 iki 2017-06-30.
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 2017 metų antrą ketvirtį vidutiniškai dirbo 90 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 tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Ataskaitose pateikiama informacija apie įstaigos 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 pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką 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.

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 1402 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.

Ūkvedys, pavaduojantis direktorių

Jonas Dragenis

Vyriausioji buhalterė

Eglė Tarožienė



(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 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	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):	15613	660397		15			-662043				13982
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15613	4946		15			-7851				12723
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		65451					-654192				1259
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	998856	107990					-121299				985548
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	995479	1750					-14539				982691
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3377	106240					-106760				2857
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):	8912	320	36053				-17077				28208
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8912						-889				8023
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		320	36053				-16188				20185
4.	Iš kitų šaltinių:	39579	1484	-36053				-2946				2064
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1110						-326				784
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	38469	1484	-36053				-2620				1280
5.	Iš viso finansavimo sumų	1062961	770191		15			-803365				1029802

* 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.

Šilutės Pamario pagrindinė mokykla, 190696633
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

Šilutės rajono savivaldybės administracijos biudžeto ir finansų skyriui
(finansuojančios institucijos pavadinimas)

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ
2017 M. BIRŽELIO 30 D.

2017-08-09 Nr. 2017-2
(data)

Šilutė
(sudarymo vieta)

Kodas
Ministerijos
Departamento
Įstaigos 190696633

1. Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eur, ct)
1	Valstybės biudžetas	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	7860
2	Valstybės biudžetas	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	2572
3	Valstybės biudžetas	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.30	1711
				12143
4	Savivaldybės biudžetas	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	7623
5	Savivaldybės biudžetas	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	2337
6	Savivaldybės biudžetas	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.05	49
7	Savivaldybės biudžetas	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.06	21
8	Savivaldybės biudžetas	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20	440
9	Savivaldybės biudžetas	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.30	924
				11393
	Iš viso:		Viso:	23536

2. Gautinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)**:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eur, ct.)
1				
	Iš viso:		Viso:	0

3. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos***:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eur, ct.)
1	Valstybės biudžetas	09.02.01.01.		634100
2	Valstybės biudžetas	09.02.01.01.		7600
3	Savivaldybės biudžetas	09.02.01.01.		106140
	Iš viso:		Viso:	747840

4. Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)****:

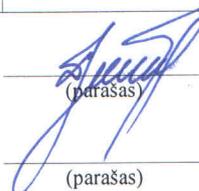
Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eur, ct.)
	Iš viso:			

5. Sukauptos gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)*****:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eur, ct.)
	Iš viso:			

Ūkvedys, pavaduojantis direktorių
(pareigos)

Vyriausioji buhalterė
(pareigos)


(parašas)

Jonas Dragenis
(vardas ir pavardė)

Eglė Tarožienė
(vardas ir pavardė)