

(Žemesniojo 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 finansines būklės ataskaitą (konsoliduotą) finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2018 M. RUGSEJO 30 D. DUOMENIS

2018-10-23 Nr. FAR 2018-3

(data)

Pateikimo vietai ir tikslumas: eurai arba rūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1716019	1747610
I.	Nematerialusis turtas			
1.1	Plėtros darbai			
1.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
1.3	Kitais nematerialusis turtas			
1.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
1.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1716019	1747610
II.1	Žemė		73505	73505
II.2	Pastatai		1589993	1614932
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2230	2433
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir iрenginiai		922	2121
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		18197	23452
II.9	Kitais ilgalaikis materialusis turtas		31172	31167
II.10	Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		143536	112229
I.	Atsargos		111	87
1.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
1.2	Medžiagos, žalavos ir ūkinis inventorius		111	87
1.3	Nebaigtai gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
1.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
1.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokejimai			1154
III.	Per vienus metus gautinos sumos		135988	96095
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės imokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prckcs, turtą, paslaugas		1382	747
III.5	Sukauptos gautinos sumos		131515	94614
III.6	Kitos gautinos sumos		3091	734
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai		7437	14893
IŠ VISO TURTO:			1859555	1859839
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1659465	1707069
I.	Iš valstybės biudžeto		31899	38422
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1612778	1641852
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7881	21052
IV.	Iš kitų šaltinių		6907	5743
E.	ISIPAREIGOJIMAI		139337	94614
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			
1.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
1.2	Ilgalaikiai atdejiniai			
1.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		139337	94614
II.1	Ilgalaikiai atdejinių cīnamujų metu dalis ir trumpalaikiai atdejiniai			
II.2	Ilgalaikiai isipareigojimių cīnamujų metu dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
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	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, ijmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		4288	2486
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		109337	2452
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		25712	89676
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		60753	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		6151	3554
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		2597	660
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3554	2894
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1859555	1859839

Direktorius

Jonas Bendžius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

Eglė Tarozienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-10-23 Nr. VRM 2018-3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1175728	918412
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1166627	914237
I.I.	Iš valstybės biudžeto		852669	714497
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		289102	162824
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13171	34587
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11685	2329
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9101	4175
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9101	4175
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1172897	916672
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		988362	763085
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		35782	26522
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		48216	26776
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		148	
V.	TRANSPORTO		4329	1969
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1116	1513
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		20719	14824
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		74225	81983
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2831	1740
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		-234	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2597	1740
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2597	1740
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Jonas Bendžius

(vardas ir pavardė)

(parasas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Eglė Tarozienė

(vardas ir pavardė)

(parasas)

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 METU III KETVIRČIO TARPINIU FINANSINIŪ ATASKAITŪ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. spalio 23 d. Nr. AŠ 2018-3

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusi 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 trečio 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 struktūrinų vienetų neturi.

5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Įstaigoje per 2018 metų trečią ketvirtį vidutiniškai dirbo 114 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, tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“: subjekto, veiklos tēstinumo, 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 registrojamas 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.

Istaigos 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 1592,89 Eur.

Savarankiškos funkcijos 3769,48 Eur.

Pavediminės lėšos 4,83 Eur.

Spec lėšos 106,80 Eur.

Paramos lėšos 0,01 Eur.

Projektinės lėšos 1940,74 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

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

2. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2597 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



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

190696633, Žalgirio g. 16, Šilutė Šilutės Pamario pagrindinė mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

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 turą	Finansavimo sumų pergrupavima s	Neatlygintiniai 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	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimasis	
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):	38 422,00	813 100,00		63,00			(819 687,00)				31 899,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	37 290,00	4 545,00		63,00			(11 995,00)				29 903,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 133,00	808 555,00					(807 692,00)				1 996,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 641 852,00	629 380,00					(658 453,00)				1 612 778,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	1 641 103,00	380 721,00					(411 282,00)				1 610 541,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	749,00	248 659,00					(247 171,00)				2 237,00
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):	21 052,00						(13 171,00)				7 881,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	9 193,00						(1 726,00)				7 466,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11 859,00						(11 445,00)				415,00
4.	Iš kitų šaltinių:	5 743,00	4 323,00		10 027,00			(11 685,00)				6 907,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	2 749,00	1 501,00		10 027,00			(8 865,00)				3 911,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 994,00	2 822,00					(2 820,00)				2 996,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 707 069,00	1 446 803,00		10 090,00			(1 502 996,00)				1 659 465,00