



MARIJAMPOLĖS SAV. MOKOLŲ PROGIMNAZIJA

Budžetinė įstaiga, Mokyklos g. 5, Mokolų kaimas, 68461 Marijampolės savivaldybė
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190377450
Mokyklos duomenys: tel. (8 343) 20081, el.p. mokolata@gmail.com

Marijampolės savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto departamentui

2017-10-19 Nr. D3-426 (1.9.)

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Teikiame mokyklos finansinių ataskaitų rinkinį pagal 2017 m. rugsėjo 30 d. duomenis.
PRIDEDAMA. 4 lapai.

Direktorė

Roma Raškevičienė

Giedrė Žemaitienė, tel. (8 343) 20081

dėl finansinių ataskaitų pateikimo

MARIJAMPOLES SAV. MOKOLŲ PROGIMNAZIJA
 Įstaigos kodas 190377450, Šunskų sen., Mokolų k., Mokyklos g.5
FINANSINĖS BUKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSEJO 30 D. DUOMENIS

2017 10 19 Nr. *D4-216*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		241549,52	317756,06
I.	Nematerialusis turtas		118,31	49,96
I.1	Pleškos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		118,31	49,96
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		231354,68	307629,57
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		193394,84	264580,40
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		31262,20	32842,87
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3078,20	4873,62
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3619,15	5332,39
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		10076,53	10076,53
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		60954,33	30929,05
I.	Atsargos	1.	282,34	462,06
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likusis inventorių		282,34	462,06
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	2.	1093,75	264,04
III.	Per vienus metus gautinos sumos		59010,89	28955,14
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautimi mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	3.	403,26	
III.5	Suakauptos gautinos sumos	4.	58607,63	28955,14
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	567,35	1247,81
IS VISO TURTO			302503,85	348685,11
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	232976,76	309605,63
I.	Iš valstybės biudžeto		14031,70	15224,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto		196418,77	269970,28
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		19363,44	20444,97
IV.	Iš kitų šaltinių		3162,85	3965,93
E.	ISPAREIGIJIMAI		69147,46	39031,67
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	7.	10076,53	10076,53
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		10076,53	10076,53
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8.	59070,93	28955,14
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		1814,50	3358,92
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokėtiniai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		2088,44	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		29571,77	
II.11	Suakauptos mokėtinų sumos		25596,22	25596,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		379,63	47,81
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		379,63	47,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		331,82	16778,67
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		47,81	-16730,86
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TŪRTO IR MAŽUMOS DALIES:		302503,85	348685,11

Direktorė

Roma Raškevičienė

Roma Raškevičienė

Vyresn. buhalterė

Giedrė Žemaitienė

Giedrė Žemaitienė

MARIJAMPOLĖS SAV. MOKOLŲ PROGIMNAZIJA
[staigos kodas 190377450, Šunskų sen., Mokolų k., Mokyklos g.5

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2017 10 19 Nr. *DH-217*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9.	353001,41	383972,25
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		350701,21	382449,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		235361,59	235104,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		112793,96	144586,20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1081,53	1362,30
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1464,13	1397,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2300,20	1522,40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2300,20	1522,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	10.	352669,59	367300,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		297342,74	285091,02
II.	NUŠIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7791,59	13963,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15390,77	17074,33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		761,00	841,42
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12642,93	14338,95
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		17228,49	34493,64
XIV.	KITOS		1512,07	1497,93
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		331,82	16671,59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		331,82	16671,59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		331,82	16671,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore



Roma Raškevičienė

Vyresn. buhalterė



Giedrė Žemaitienė

MARIJAMPOLĖS SAV. MOKOLŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

190377450, Marijampolės savivaldybė, Šunskų sen., Mokolų k., Mokyklos g. 5

2017 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-10-19 Nr.D4-*AB*

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Mokolų pagrindinė mokykla (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1995 m. gegužės 31 d. rejestro Nr. 021044, įstaigos kodas 190377450, steigėjas Marijampolės savivaldybės taryba. Mokyklos grupė-bendrojo lavinimo mokykla, tipas –pagrindinė mokykla.

Pagrindinė veikla sritis yra švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis – pagrindinis mokymas, valstybės funkcijų klasifikacijos kodas – 09.02.01.01.

Kita veikla skirstoma pagal valstybės funkcijas:

Papildomos švietimo paslaugos (09.06.01.01.)

Kitos socialinės paramos išmokos (10.04.01.40.1)

Mokykla kontroliuojamą, asocijuotą ar kitaip administruojamą subjektų neturi.

Mokykla filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 44 darbuotojai.

Mokyklos ataskaitos teikiamos už 2017 metų trečią ketvirtį. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais-eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais.

Mokyklos apskaitos politika yra pateikta 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija apie mokyklos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

1. Atsargos. Atsargų likutį 282,34 eur. sudaro dyzelio likutis įsigytas iš biudžeto lėšų.

2. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinių apmokėjimų likutį 1093,75 eurų sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos iš jų 1089,14 eurų krepšelio lėšos už spaudinius, 1,13 euro specialiųjų programų lėšos, 3,48 euro 2% lėšos.

3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Gautinų sumų už turto naudojimą ir kitas paslaugas likutį sudaro 403,26 eurai, negautos lėšos už suteiktas paslaugas. Iš jų 124,97 eurai, gautinos sumos už patalpų nuomą, 278,29 eurai, gautinos įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose (mokestis už pailgintą darbo dienos grupę).

4. Sukauptos gautinos sumos. Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 58607,63 eur., iš jų valstybės biudžeto lėšos 45180,43 eurai, savivaldybės biudžeto lėšos 13427,20 eurai.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų ir piniginių ekvivalentų likutį banko sąskaitose sudaro:

Banko lėšų sąskaitos		Likutis
Mokinio krepšelio lėšos	LT16 7044 0600 0606 2892	1,83
Biudžeto lėšos	LT47 7044 0600 0463 3524	7,44
Ištaigos pajamų lėšos	LT80 7044 0600 0465 8732	0,21
Kitų šaltinių lėšos (2%)	LT32 7044 0600 0406 6829	557,87
Iš viso:		567,35

6. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiama priede.

7. Ilgalaikiai įsipareigojimai. Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro 10076,53 eurai, profesinės ligos, kurios mokamos atleistai darbuotojai, mokėjimo terminas iki mirties.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalį ir trumpalaikius atidėjinius sudaro einamųjų metų neišmokėtos profesinės ligos už likusius metų mėnesius 1814,50 eurų suma.

Tiekėjams mokėtinos sumos 2088,44 eurai yra kreditorinis įsiskolinimas už paslaugas ir prekes.

Sąskaitų p. sąskaitos Nr.	Finansavimo šaltinis	Suma
69100011	Tiekėjams mokėtinos sumos (Krepšelio lėšos)	167,00
69100012	Tiekėjams mokėtinos sumos (Aplinkos lėšos)	1456,63
69100011	Tiekėjams mokėtinos sumos (Mokinių maitinimo lėšos)	439,84
69100013	Tiekėjams mokėtinos sumos (Ištaigos pajamos)	24,97
Iš viso:		2088,44

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro 29571,77 eurai neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos iš jų 21711,19 eurai krepšelio lėšos, 7860,58 eurai aplinkos lėšos.

Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma sukauptos atostoginių sąnaudos 25596,22 eurai. (valstybės biudžeto lėšos– 23054,34 eurai, savivaldybės biudžeto lėšos 2541,88 eurai.). Mokykloje atostoginių kaupiniai perskaičiuojami vieną kartą metuose gruodžio 31 dienos duomenimis.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiama informacija parodo ištaigos uždirbtas pajamas ir turėtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį.

9. Pagrindinės veiklos pajamos. Pagrindinės veiklos pajamos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 30970,84 eurais. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro ištaigos pajamų lėšos 2300,20 eurų surinktos iš patalpų nuomos ir pailgintos darbo dienos grupės mokesčio.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusio laikotarpio sąnaudomis sumažėjo 14631,07 euru. Pagrindinės veiklos pajamų ir sąnaudų sumažėjimą ataskaitinio laikotarpio pabaigai lėmė 2016 metais vykusių sporto salės ir Balsupių skyriaus remonto darbai.

PRIDEDAMA. priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Direktorė

Roma Raškevičienė

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Žemaitienė

Marjampolės sav. Mokių progimnazija
2017 m. rugsejo 30 d. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
priedas

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):	15224,45	212042,75					213235,50				14031,70
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15224,45	7630,75					-8824,52				14030,68
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		204412,00					-204410,98				1,02
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	269970,28	100252,00			-68535,95		-105267,56				196418,77
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	269754,05	2998,00			-68535,95		-7803,95				196412,15
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	216,23	97254,00					-97465,61				6,62
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):	20444,97						-1081,53				19363,44
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	20444,97						-1081,53				19363,44
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3965,93	650,00	0,00	11,05			-1464,12				3162,85
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3965,93	400,00	-476,37	11,05			-903,89				2996,72
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		250,00	476,37				-560,24				166,13
5.	Iš viso finansavimo sumų	309685,63	312944,75	0,00	11,05	-68535,95	0,00	-321048,72	0,00	0,00	0,00	232976,76