



MARIJAMPOLĖS SAV. MOKOLŲ PROGIMNAZIJA

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

Marijampolės savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2018-07-13 Nr. D3- 145 (1.9.)

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Teikiame progimnazijos finansinių ataskaitų rinkinį pagal 2018 m. birželio 30 d. duomenis.
PRIDEDAMA. 6 lapai.

Ūkvedys,
laikinais vaduojantis direktorių

Ovidijus Valinčius

Giedrė Žemaitienė, tel. (8 343) 20081

MARIJAMPOLES SAV. MOKOLŲ PROGIMNAZIJA
Įstaigos kodas 190377450, Šunskų sen., Mokolų k., Mokyklos g.5

**FINANSINES BŪKLES ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRZELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 07 13 Nr. *341 - 142*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 230058,12 | 234379,40 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 60,52 | 90,76 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 60,52 | 90,76 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 226299,92 | 230590,96 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 190496,66 | 192428,78 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 29681,53 | 30735,31 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 2778,59 | 2978,33 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 0,29 | 0,29 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 3342,85 | 4448,25 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | 3697,68 | 3697,68 |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRŪMPALAIKIS TURTAS | | 53768,95 | 25578,54 |
| I. | Atsargos | 1. | 196,18 | 234,00 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 196,18 | 234,00 |
| 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. | 48,39 | 1401,10 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 52164,67 | 22917,87 |
| 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 | 3. | 202,96 | 15,64 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | 4. | 51757,11 | 22902,23 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 204,60 | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 5. | 1359,71 | 1025,57 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 283827,07 | 259957,94 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 6. | 227270,14 | 233259,25 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 11754,03 | 13392,54 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 194036,08 | 197325,82 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 18285,69 | 19002,93 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 3194,34 | 3537,96 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 55858,82 | 26599,91 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | 7. | 3697,68 | 3697,68 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | 3697,68 | 3697,68 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | 8. | 52161,14 | 22902,23 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | 827,82 | 1848,84 |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| II.5 | Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus | | 204,60 | 0,00 |
| II.6.1 | Gražintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinios sumos biudžetui | | 204,60 | |
| II.7 | Mokėtinios socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinios sumos | | 2195,56 | 0,36 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 27880,13 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinios sumos | | 21053,03 | 21053,03 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 698,11 | 98,78 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | 0,00 | 0,00 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 698,11 | 98,78 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 599,33 | 50,97 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 98,78 | 47,81 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 283827,07 | 259957,94 |

Ūkvedys, laikinai einantis direktorės pareigas

Ovidijus Valinčius

Vyresn. buhalterė



Giedrė Žemaitienė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 07 13 Nr. *Kly-114*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | 9. | 267111,19 | 273167,58 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 265389,86 | 271245,67 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 181192,28 | 194546,81 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 80440,48 | 75043,24 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 717,24 | 721,02 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 3039,86 | 934,60 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 1721,33 | 1921,91 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 1721,33 | 1921,91 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | 10. | 266511,86 | 273062,06 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 225953,82 | 239750,09 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 4321,28 | 5307,28 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 19441,42 | 14259,08 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | | |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 408,00 | 691,00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 12270,08 | 9654,16 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 2377,07 | 2155,74 |
| XIV. | KITOS | | 1740,19 | 1244,71 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 599,33 | 105,52 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 0,00 | 0,00 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | 599,33 | 105,52 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 599,33 | 105,52 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Ūkvedys, laikinai einantis direktorės pareigas

Ovidijus Valinčius

Vyresn. buhalterė



Giedrė Žemaitienė

MARIJAMPOLĖS SAV. MOKOLŲ PROGIMNAZIJA

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

2018 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-07-13 Nr.D4- *140*

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Mokolų progimnazija (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1995 m. gegužės 31 d. rejestro Nr. 021044, įstaigos kodas 190377450, steigėjas Marijampolės savivaldybės taryba.

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 kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Mokykla filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Darbuotojų skaičius 2018 metų birželio 30d.- 42 žmonės.

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 2017 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 196,18 eur. sudaro dyzelio likutis įsigytas iš biudžeto lėšų.

2. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinių apmokėjimų likutį 48,39 euro sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos iš jų 47,26 eurai biudžeto lėšos, 1,13 euras specialiųjų programų lėšos.

3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas. Gautinų sumų už turto naudojimą ir kitas paslaugas likutį sudaro 202,96 eurai, negautos lėšos už suteiktas paslaugas. Iš jų 112,76 eurai, gautinos sumos už patalpų nuomą, 90,20 eurų, 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 51757,11 eurai, iš jų valstybės biudžeto lėšos 39763,27 eurai, savivaldybės biudžeto lėšos 11993,84 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 | 0,00 |
| Biudžeto lėšos | LT47 7044 0600 0463 3524 | 0,00 |
| Įstaigos pajamų lėšos | LT80 7044 0600 0465 8732 | 524,40 |
| Kitų šaltinių lėšos (2%) | LT32 7044 0600 0406 6829 | 835,31 |
| Iš viso: | | 1359,71 |

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

7. Ilgalaikiai įsipareigojimai. Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro 3697,68 eurų, 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 827,82 eurų suma.

Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus 204,60 eurų sudaro surinktos ir nepervestos į Marijampolės savivaldybės išdą pailgintos darbo dienos grupės mokestis.

Tiekėjams mokėtinos sumos 2195,56 euras yra kreditorinis įsiskolinimas už paslaugas ir prekes.

| Sąskaitų p. sąskaitos Nr. | Finansavimo šaltinis | Suma |
|---------------------------|---|----------------|
| 69100011 | Tiekėjams mokėtinos sumos (Krepšelio lėšos) | 1285,96 |
| 69100012 | Tiekėjams mokėtinos sumos (Aplinkos lėšos) | 879,22 |
| 69100011 | Tiekėjams mokėtinos sumos (Mokinių maitinimo lėšos) | 0,00 |
| 69100013 | Tiekėjams mokėtinos sumos (Įstaigos pajamos) | 30,38 |
| Iš viso: | | 2195,56 |

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro 27880,13 eurų neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos iš jų 21184,63 eurai krepšelio lėšos, 6695,50 eurai aplinkos lėšos.

Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma sukauptos atostoginių sąnaudos 21053,03 eurai. (valstybės biudžeto lėšos– 17292,68 eurai, savivaldybės biudžeto lėšos 3760,35 eurų.). Mokykloje atostoginių kaupiniai perskaičiuojami vieną kartą metuose gruodžio 31 dienos duomenimis.

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

9. Pagrindinės veiklos pajamos. Pagrindinės veiklos pajamos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 2,21% tai nėra reikšmingas sumažėjimas. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro įstaigos pajamų lėšos 1721,33 eurų surinktos iš patalpų nuomos ir pailgintos darbo dienos grupės mokesčio.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusio laikotarpio sąnaudomis sumažėjo 2,39%.

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

Ūkvedys, laikinai einantis direktoriaus pareigas

Vyresnioji buhalterė



Ovidijus Valinčius

Giedrė Žemaitienė

Marijampolės sav. Mokytų programavimas
2018 m. birželio 30 d. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | | |
|----------|---|----------------------------|-----------|--------|---------|------|------|---------|------|------|------|------|---|------|------|------|----------|-----------|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | | | | | | |
| 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 13392,54 | 4254,68 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | 152828,50 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 197325,82 | 70766,45 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 196376,64 | 2710,21 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 949,18 | 68056,24 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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): | 19002,93 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 3537,96 | 2696,24 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 3537,96 | 2696,24 | 170,76 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | 170,76 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 233259,25 | 227849,63 | 0,00 | 2696,24 | 0,00 | 0,00 | -717,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18285,69 | 227770,14 |