

MARIJAMPOLES SAV. MOKOLŲ PAGRINDINE MOKYKLA  
[staigos kodas 190377450, Šunskų sen., Mokolų k., Mokyklos g.5

FINANSINES BUKLES ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. BIRZELIO 30 D. DUOMENIS

2017 07 14 Nr. 24-140

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>312569,78</b>	<b>317756,06</b>
I.	Nematerialusis turtas		145,94	49,96
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		145,94	49,96
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		302347,31	307629,57
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		261822,32	264580,40
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		31789,09	32842,87
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4545,44	4873,62
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4190,17	5332,39
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		10076,53	10076,53
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>56500,61</b>	<b>30929,05</b>
I.	Atsargos	1.	88,17	462,06
I.1	Strategines ir neliečiamosias atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		88,17	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.	1049,59	264,04
III.	Per vienus metus gautinos sumos		54533,15	28955,14
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	3.	163,92	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4.	54296,53	28955,14
III.6	Kitos gautinos sumos	5.	72,70	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.	829,70	1247,81
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>369070,39</b>	<b>348685,11</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	7.	<b>304356,15</b>	<b>309605,63</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		14880,40	15224,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto		266309,42	269970,28
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		19723,95	20444,97
IV.	Iš kitų šaltinių		3442,38	3965,93
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>64560,91</b>	<b>39031,67</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8.	10076,53	10076,53
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		10076,53	10076,53
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9.	54484,38	28955,14
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		2276,71	3358,92
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		72,70	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		72,70	
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		615,37	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		25923,38	
II.11	Suakauptos mokėtinios sumos		25596,22	25596,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>153,33</b>	<b>47,81</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tiktosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		153,33	47,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		105,52	16778,67
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		47,81	-16730,86
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		369070,39	348685,11

Direktore



Roma Raškevičienė

Vyresn. buhalterė



Giedrė Žemaitienė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017 07 14 Nr. *Q4-141*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	10.	273167,58	279955,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		271245,67	278616,66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		194546,81	187228,33
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		75043,24	89528,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		721,02	1001,79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		934,60	858,51
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1921,91	1338,65
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1921,91	1338,65
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNUDOS</b>	11.	273062,06	262792,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		239750,09	221729,62
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5307,28	9469,04
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14259,08	15894,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		691,00	400,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9654,16	11341,02
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2155,74	2759,01
XIV.	KITOS		1244,71	1198,64
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		105,52	17162,50
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		105,52	17162,50
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		105,52	17162,50
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore



Roma Raskevičienė

Vyresn. buhalterė



Giedrė Žemaitienė

## MARIJAMPOLĖS SAV. MOKOLŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

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

### 2017 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-07-14 Nr.D4- 142

#### 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 kontroliuojama, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Mokykla filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 44 darbuotojai.

Mokyklos ataskaitos teikiamos už 2017 metų antrą 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.

Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos mokyklos veiklai nebuvo.

#### 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 88,17 eurai sudaro dyzelio likutis įsigytas iš biudžeto lėšų.

**2. Išankstiniai apmokėjimai.** Išankstinių apmokėjimų likutį 1049,59 eurų sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos iš jų 1048,65 eurų krepšelio lėšos už spaudinius, 0,94 euro specialiųjų programų lėšos.

**3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.** Gautinų sumų už turto naudojimą ir kitas paslaugas likutį sudaro 163,92 eurai, negautos lėšos už suteiktas paslaugas. Iš jų 128,84 eurai, gautinos sumos už patalpų nuomą, 35,08 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 54296,53 eur., iš jų valstybės biudžeto lėšos 43653,35 eurai, savivaldybės biudžeto lėšos 10600,18 eurų, 43,00 įstaigos pajamų lėšos.

**5. Kitos gautinos sumos.** Kitas gautinas sumas sudaro pailgintos darbo dienos grupės surinkti mokesčiai 72,70 eurais.

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

Banko lėšų sąskaitos		Likutis
Mokinio krepšelio lėšos	LT16 7044 0600 0606 2892	1,88
Biudžeto lėšos	LT47 7044 0600 0463 3524	1,82
Įstaigos pajamų lėšos	LT80 7044 0600 0465 8732	74,31
Kitų šaltinių lėšos (2%)	LT32 7044 0600 0406 6829	751,69
<b>Iš viso:</b>		<b>829,70</b>

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

**8. Ilgalaikiai įsipareigojimai.** Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro 10076,53 eurais, profesinės ligos, kurios mokamos dviems atleistoms darbuotojoms, mokėjimo terminas iki mirties.

**9. Trumpalaikiai įsipareigojimai.** Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalį ir trumpalaikius atidėjinius sudaro einamųjų metų neišmokėtos profesinės ligos už likusius metų mėnesius 2276,71 eurų suma.

Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus sudaro surinkti pailgintos darbo dienos grupės pinigai 72,70 eurais.

Tiekėjams mokėtinos sumos 615,37 eurų yra kreditorinis įsiskolinimas už paslaugas ir prekes.

Sąskaitų p. sąskaitos Nr.	Finansavimo šaltinis	Suma
69100011	Tiekėjams mokėtinos sumos (Krepšelio lėšos)	160,00
69100012	Tiekėjams mokėtinos sumos (Aplinkos lėšos)	326,53
69100011	Tiekėjams mokėtinos sumos (Mokinių maitinimo lėšos)	0,00
69100013	Tiekėjams mokėtinos sumos (Įstaigos pajamos)	128,84
<b>Iš viso:</b>		<b>615,37</b>

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro 25923,38 eurais neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos iš jų 20439,01 eurais krepšelio lėšos, 5484,37 eurais aplinkos lėšos.

Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma sukauptos atostoginių sąnaudų 25596,22 eurais. ( valstybės biudžeto lėšos– 23054,34 eurais, savivaldybės biudžeto lėšos 2541,78 eurais.). 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.

**10. Finansavimo pajamos.** Finansavimo pajamos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 7370,99 eurais. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro įstaigos pajamų lėšos 1921,91 eurais surinktos iš patalpų nuomos ir pailgintos darbo dienos grupės mokesčio.

**11. Pagrindinės veiklos sąnaudos.** Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusio laikotarpio sąnaudomis padidėjo 10269,25 eurais, dėl padidėjusio darbo užmokesčio ir socialinio draudimo.

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

Direktorė

Roma Raškevičienė

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Žemaitienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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	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):	15224,45	173603,75					-173947,80				14880,40
1.1.	nepinigiam turtui įsigyti	15224,45	6216,75					-6562,58				14878,62
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		167387,00					-167385,22				1,78
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	269970,28	66683,00					-70343,86				266309,42
2.1.	nepinigiam turtui įsigyti	269754,05	2742,00					-6187,29				266308,76
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	216,23	6391,00					-64156,57				0,66
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						-721,02				19723,95
3.1.	nepinigiam turtui įsigyti	20444,97						-721,02				19723,95
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3965,93	400,00			11,05		-934,60				3442,38
4.1.	nepinigiam turtui įsigyti	3965,93	400,00			476,37	11,05	-458,23				3442,38
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti					476,37		-476,37				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	309605,63	240686,75	0,00	11,05	0,00	0,00	-248947,28	0,00	0,00	0,00	304256,15