

MARIJAMPOLĖS SAV. MOKOLŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

Istaigos kodas 190377450, Šunskų sen. Mokolų k., Mokyklos g.5

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-10-20 Nr. D 4-228

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>323901,08</b>	<b>322956,51</b>
I.	Nematerialusis turtas		62,47	100,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		62,47	100,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		310403,16	322856,51
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		265959,44	270179,18
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		33369,76	34950,43
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5056,71	4080,93
II.6	Transporto priemonės		0,41	5125,46
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6016,84	8520,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		13435,45	
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>58816,54</b>	<b>27392,30</b>
I.	Atsargos	1.	477,57	678,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		477,57	678,70
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.	6,81	49,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos		57669,50	25461,58
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.	238,50	17,38
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4.	57365,29	25444,20
III.6	Kitos gautinos sumos	5.	65,71	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.	662,66	1202,51
	IŠ VISO TURTO:		382717,62	350348,81
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	7.	<b>311095,10</b>	<b>324841,10</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		16036,93	23641,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		270961,21	274814,76
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		20805,48	22167,78
IV.	Iš kitų šaltinių		3291,48	4216,91
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>71681,79</b>	<b>42238,57</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8.	13435,45	13435,45
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		13435,45	13435,45
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9.	58246,34	28803,12
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		1119,64	3358,92
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		65,71	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		65,71	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3167,79	938,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		29387,06	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		24506,14	24506,14
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>-59,27</b>	<b>-16730,86</b>
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		-59,27	-16730,86
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		16671,59	-3650,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-16730,86	-13080,18
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>382717,62</b>	<b>350348,81</b>

Direktorius

Sigitas Virbickas

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Žemaitienė



MARIJAMPOLĖS SAV. MOKOLŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

Istaigos kodas 190377450, Šunskų sen. Mokolų k., Mokyklos g.5

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-10-20 Nr. *DH-229*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>10.</b>	<b>383972,25</b>	<b>313580,44</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		382449,85	311954,45
I.1.	Iš valstybės biudžeto		235104,32	228931,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		144586,20	80792,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1362,30	1249,92
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1397,03	980,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1522,40	1625,99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1522,40	1625,99
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS</b>	<b>11.</b>	<b>367300,66</b>	<b>317062,64</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		285091,02	275507,98
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13963,37	7888,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17074,33	14993,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		841,42	300,56
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14338,95	15015,50
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		34493,64	2499,45
XIV.	KITOS		1497,93	856,40
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>16671,59</b>	<b>-3482,20</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>16671,59</b>	<b>-3482,20</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>16671,59</b>	<b>-3482,20</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Sigitas Virbickas

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Žemaitienė

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	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):	23641,65	203475,09	0,00	0,62	0,00	0,00	-211080,43	0,00	0,00	0,00	16036,93
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23641,65	7195,09		0,62			-14800,55				16036,81
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		196280,00					-196279,88				0,12
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	274814,76	119385,00	0,00	15,00	0,00	0,00	-123253,55	0,00	0,00	0,00	270961,21
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	274814,76	4952,00		15,00			-8822,14				270959,62
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		114433,00					-114431,41				1,59
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):	22167,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1362,30	0,00	0,00	0,00	20805,48
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22167,78						-1362,30				20805,48
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	4216,91	450,01	0,00	21,59	0,00	0,00	-1397,03	0,00	0,00	0,00	3291,48
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3352,56	450,01	504,88	21,59			-1037,56				3291,48
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	864,35		-504,88				-359,47				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	324841,10	323310,10	0,00	37,21	0,00	0,00	-337093,31	0,00	0,00	0,00	311095,10

# MARIJAMPOLĖS SAV. MOKOLŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

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

## 2016 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-10-20 Nr.D4-230

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

Mokykla filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 45 darbuotojai.

Mokyklos ataskaitos teikiamos už 2016 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 2015 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 477,57 eurų sudaro anglių ir dyzelio likutis įsigytas iš biudžeto lėšų.

**2. Išankstiniai apmokėjimai.** Išankstinių apmokėjimų likutį 6,81 eurų sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudų specialiųjų programų lėšos.

**3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.** Gautinų sumų už turto naudojimą ir kitas paslaugas likutį sudaro 238,50 eurai, negautos lėšos už suteiktas paslaugas. Iš jų 54,75 eurai, gautinos sumos už patalpų nuomą, 183,75 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 57365,29 eurai, iš jų valstybės biudžeto lėšos 46217,05 eurai, savivaldybės biudžeto lėšos 11148,24 eurai.

**5. Kitos gautinos sumos.** Kitas gautinas sumas sudaro pailgintos darbo dienos grupės surinkti mokesčiai 65,71 eurai.

**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	1,73
Biudžeto lėšos	LT47 7044 0600 0463 3524	3,66
Įstaigos pajamų lėšos	LT80 7044 0600 0465 8732	80,17
Kitų šaltinių lėšos (2%)	LT32 7044 0600 0406 6829	577,10
<b>Iš viso:</b>		<b>662,66</b>

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

**8. Ilgalaikiai įsipareigojimai.** Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro 13435,45 eurai, profesinės ligos, kurios mokamos dviems atleistoms darbuotojoms, mokėjimo terminas iki mirties.

**9. Trumpalaikiai įsipareigojimai.** Ilgalaičių atidėjinių einamųjų metų dalį ir trumpalaikius atidėjinius sudaro einamųjų metų neišmokėtos profesinės ligos už likusius metų mėnesius 1119,64 eurų suma.

Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus sudaro surinkti pailgintos darbo dienos grupės pinigai 65,71 eurai.

Tiekėjams mokėtinos sumos 3167,79 eurai yra kreditorinis įsiskolinimas už paslaugas ir prekes.

Sąskaitų p. sąskaitos Nr.	Finansavimo šaltinis	Suma
69100011	Tiekėjams mokėtinos sumos (Krepšelio lėšos)	242,50
69100012	Tiekėjams mokėtinos sumos (Aplinkos lėšos)	1316,79
69100011	Tiekėjams mokėtinos sumos (Mokinių maitinimo lėšos)	1145,94
69100013	Tiekėjams mokėtinos sumos (Įstaigos pajamos)	384,75
69100014	Tiekėjams mokėtinos sumos (2% lėšos)	77,81
<b>Iš viso:</b>		<b>3167,79</b>

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro 29387,06 eurai. neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos iš jų 22635,45 eurai krepšelio lėšos, 6751,61 eurai aplinkos lėšos.

Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma sukauptos atostoginių sąnaudų 24506,14 eurai. ( valstybės biudžeto lėšos– 22193,16 eurai, savivaldybės biudžeto lėšos 2312,98 eurai.). 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. Pagrindinės veiklos pajamos.** Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos, kurios lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 70391,81 eurų.

**11. Pagrindinės veiklos sąnaudos.** Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusio laikotarpio sąnaudomis padidėjo 50238,02 eurų.

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

Direktorius

Sigitas Virbickas

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Žemaitienė