

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRZELIO 30 D. DUOMENIS

2018 07 13 Nr. 24-142

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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 išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS 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, turta, 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.	P 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.	ĮSIPAREIGIJIMAI		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	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		204,60	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		204,60	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2195,56	0,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27880,13	
II.11	Sukauptos mokėtinos 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			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO 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. *24-149*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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 PERVERŠIS 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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		599,33	105,52
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		599,33	105,52
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Ūkvedys, laikinai einantis direktorės pareigas

Vyresn. buhalterė



Ovidijus Valinčius

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, turtą, 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.

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

Sąskaitų p. sąskaitos Nr.	Finansavimo šaltinis	Suma
69100011	Tiekjams mokėtinos sumos (Krepšelio lėšos)	1285,96
69100012	Tiekjams mokėtinos sumos (Aplinkos lėšos)	879,22
69100011	Tiekjams mokėtinos sumos (Mokinių maitinimo lėšos)	0,00
69100013	Tiekjams 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

Ovidijus Valinčius

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Žemaitienė

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	
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);	13392,54	157083,18					-158721,69				11754,03
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4254,68						-5893,19				11754,03
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	152828,50						-152828,50				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	197325,82	70766,45					-74056,19				194036,08
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	196376,64	2710,21					-5050,77				194036,08
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	949,18	68056,24					-69005,42				0,00
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 projektais finansuoti);	19002,93	0,00					-717,24				18285,69
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19002,93						-717,24				18285,69
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių;	3537,96	2696,24	0,00	2696,24	0,00	0,00	-3039,86	0,00	0,00	0,00	3194,34
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3537,96	2696,24	0,00	2696,24	0,00	0,00	-2869,10	0,00	0,00	0,00	3194,34
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-170,76				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	233259,25	227849,63	0,00	2696,24	0,00	0,00	-236534,98	0,00	0,00	0,00	227270,14