

Marijampolės sav. Mokolų pagrindinė mokykla
Įstaigos kodas 190377450, Šunskų sen., Mokolų k., Mokyklos g.5

FINANSINES BUKLES ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 04 20 Nr. D4-89

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		315083,04	317756,06
I.	Nematerialusis turtas		37,45	49,96
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		37,45	49,96
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		304969,06	307629,57
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		263201,36	264580,40
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		32315,98	32842,87
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4690,24	4873,62
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4761,19	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.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		65215,22	30929,05
I.	Atsargos	1.	458,04	462,06
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		458,04	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.	6,81	264,04
III.	Per vienus metus gautinos sumos		62946,03	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.	999,68	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4.	61712,13	28955,14
III.6	Kitos gautinos sumos	5.	234,22	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.	1804,34	1247,81
	IŠ VISO TURTO:		380298,26	348685,11
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7.	306634,76	309605,63
I.	Iš valstybės biudžeto		14527,62	15224,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto		267852,83	269970,28
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		20084,46	20444,97
IV.	Iš kitų šaltinių		4169,85	3965,93
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		72504,35	39031,67
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.	62427,82	28955,14
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		2584,85	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		234,22	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		234,22	
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		4697,99	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		29314,54	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		25596,22	25596,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1159,15	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.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1159,15	47,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1111,34	16778,67
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		47,81	-16730,86
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		380298,26	348685,11

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
laikinais atliekanti direktoriaus pareigas

Aldona

Aldona Bagdonienė

Vyresn. buhalterė

Giedrė

Giedrė Žemaitienė

Marijampolės sav. Mokolų pagrindinė mokykla
Įstaigos kodas 190377450, Šunskų sen., Mokolų k., Mokyklos g.5

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 04 20 Nr. *04-90*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10.	124414,27	138578,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		122909,49	137935,90
I.1.	Iš valstybės biudžeto		80418,57	77903,03
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		41934,33	59327,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		360,51	535,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		196,08	169,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1504,78	642,22
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1504,78	642,22
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	11.	123302,93	120894,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		102703,65	95601,30
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2673,02	4838,76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11129,61	13400,59
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		313,00	104,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4891,25	5133,07
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		854,82	1196,98
XIV.	KITOS		737,58	619,11
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1111,34	17683,91
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
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		1111,34	17683,91
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1111,34	17683,91
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
laikiniai atliekanti direktoriaus pareigas

Bag.

Aldona Bagdonienė

Vyresn. buhalterė

E. Juc.

Giedrė Žemaitienė

MARIJAMPOLĖS SAV. MOKOLŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

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

2017 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-04-20 Nr.D4-91

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 44 darbuotojai.

Mokyklos ataskaitos teikiamos už 2017 metų pirmą 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 458,04 eurų sudaro anglių ir dyzelio likutis įsigytas iš biudžeto lėšų.

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

3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Gautinų sumų už turto naudojimą ir kitas paslaugas likutį sudaro 999,68 eurai, negautos lėšos už suteiktas paslaugas. Iš jų 775,12 eurai, gautinos sumos už patalpų nuomą, 224,56 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 61712,13 eur., iš jų valstybės biudžeto lėšos 45251,45 eurai, savivaldybės biudžeto lėšos 16158,68 eurai, 302,00 įstaigos pajamų lėšos.

5. Kitos gautinos sumos. Kitas gautinas sumas sudaro pailgintos darbo dienos grupės surinkti mokesčiai 234,22 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	0,55
Biudžeto lėšos	LT47 7044 0600 0463 3524	38,26
Įstaigos pajamų lėšos	LT80 7044 0600 0465 8732	239,44
Kitų šaltinių lėšos (2%)	LT32 7044 0600 0406 6829	1526,09
Iš viso:		1804,34

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

8. Ilgalaikiai įsipareigojimai. Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro 10076,53 eurai, 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 2584,85 eurų suma.

Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus sudaro surinkti pailgintos darbo dienos grupės pinigai 234,22 eurai.

Tiekėjams mokėtinos sumos 4697,99 eurai yra kreditorinis įsiskolinimas už paslaugas ir prekes.

Sąskaitų p. sąskaitos Nr.	Finansavimo šaltinis	Suma
69100011	Tiekėjams mokėtinos sumos (Krepšelio lėšos)	0,00
69100012	Tiekėjams mokėtinos sumos (Aplinkos lėšos)	3140,53
69100011	Tiekėjams mokėtinos sumos (Mokinių maitinimo lėšos)	1168,68
69100013	Tiekėjams mokėtinos sumos (Įstaigos pajamos)	388,78
Iš viso:		4697,99

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro 29314,54 eurai neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos iš jų 21028,43 eurai krepšelio lėšos, 8286,11 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 įstaigos uždirbtas pajamas ir turėtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį.

10. Pagrindinės veiklos pajamos. Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos, kurios lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 14163,85 eurais.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusio laikotarpio sąnaudomis padidėjo 2408,72 eurais.

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

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
laikinai atliekanti direktoriaus pareigas

Aldona Bagdonienė

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Žemaitienė

Marijampolės sav. Mokolų pagrindinės mokyklos
2017 m. I ketvirčio 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	57524,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-58221,46	0,00	0,00	0,00	14527,62
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15224,45	1598,63					-2296,01				14527,07
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		55926,00					-55925,45				0,55
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	269970,28	29559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31676,45	0,00	0,00	0,00	267852,83
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	269754,05	1330,00					-3268,62				267815,43
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	216,23	28229,00					-28407,83				37,40
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-360,51	0,00	0,00	0,00	20084,46
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	20444,97						-360,51				20084,46
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3965,93	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-196,08	0,00	0,00	0,00	4169,85
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3965,93	400,00	-121,72				-74,36				4169,85
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			121,72				-121,72				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	309605,63	87483,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-90454,50	0,00	0,00	0,00	306634,76