

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

FINANSINĖS BŪKLES ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSEJO 30 D. DUOMENIS

2018 10 19 Nr. 904-225

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		227908,05	234379,40
I.	Nematerialusis turtas		45,40	90,76
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		45,40	90,76
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		224164,97	230590,96
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		189530,60	192428,78
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		29154,64	30735,31
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2678,72	2978,33
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2800,72	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.	TRUMPALAIKIS TURTAS		56688,83	25578,54
I.	Atsargos	1.	65,57	234,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		65,57	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.	53,10	1401,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		55621,73	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.	281,87	15,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4.	55045,06	22902,23
III.6	Kitos gautinos sumos		294,80	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	948,43	1025,57
	IŠ VISO TURTO:		284596,88	259957,94
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	224812,13	233259,25
I.	Iš valstybės biudžeto		11144,85	13392,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto		192877,13	197325,82
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		17936,04	19002,93
IV.	Iš kitų šaltinių		2854,11	3537,96
E.	ISIPAREIGOJIMAI		59174,40	26599,91
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	7.	3697,68	3697,68
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		3697,68	3697,68
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8.	55476,72	22902,23
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		317,31	1848,84
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios 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		294,80	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		294,80	
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		2866,25	0,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		30945,33	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		21053,03	21053,03
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		610,35	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		610,35	98,78
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		511,57	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:		284596,88	259957,94

Direktorė



Roma Raškevičienė

Vyresn. buhalterė



Giedrė Žemaitienė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. RUGSĖJIS 30 D. DUOMENIS

2018 10 19 Nr. *24 - 226*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9.	339225,80	353001,41
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		337238,89	350701,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		222885,29	235361,59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		109407,84	112793,96
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1066,89	1081,53
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3878,87	1464,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1986,91	2300,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1986,91	2300,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10.	338714,23	352669,59
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		285277,35	297342,74
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6522,03	7791,59
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20422,29	15390,77
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		493,00	761,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19336,24	12642,93
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4622,38	17228,49
XIV.	KITOS		2040,94	1512,07
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		511,57	331,82
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		511,57	331,82
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		511,57	331,82
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė



Roma Raškevičienė

Vyresn. buhalterė



Giedrė Žemaitienė

MARIJAMPOLĖS SAV. MOKOLŲ PROGIMNAZIJA

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

2018 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-10-19 Nr.D4- 294

I. BENDROJI DALIS

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.) ir 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 rugsėjo 30 d.- 41 žmogus.

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 atskaitinio laikotarpio dieną.

1. Atsargos. Atsargų likutį 65,57 eurus sudaro dyzelio likutis įsigytas iš biudžeto lėšų.

2. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinių apmokėjimų likutį 53,10 euro sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos iš jų 30,00 eurų pavediminės lėšos, 23,10 eurų specialiųjų programų lėšos.

3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas. Gautinų sumų už turto naudojimą ir kitas paslaugas likutį sudaro 281,87 euras, negautos lėšos už suteiktas paslaugas. Iš jų 88,29 eurai, gautinos sumos už patalpų nuomą, 193,58 eurų, gautinos įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose (mokestis už pailgintą darbo dienos grupę).

4. Sukauptos gautinos sumos. Sukauptas gautinas sumas atskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 55045,06 eurai, iš jų valstybės biudžeto lėšos 40613,57 eurų, savivaldybės biudžeto lėšos 14431,49 euras.

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

1 lentelė

	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	376,67

Kitų šaltinių lėšos (2%)	LT32 7044 0600 0406 6829	571,76
Iš viso:		948,43

6. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą 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 317,31 eurų suma.

Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus 294,80 eurų sudaro surinktos ir nepervestos į Marijampolės savivaldybės išdą pailgintos darbo dienos grupės mokesčiai.

Tiekėjams mokėtinos sumos 2866,25 eurai yra kreditorinis įsiskolinimas už paslaugas ir prekes.

Sąskaitų p. sąskaitos Nr.	Finansavimo šaltinis	Suma
69100011	Tiekėjams mokėtinos sumos (Krepšelio lėšos)	621,36
69100012	Tiekėjams mokėtinos sumos (Aplinkos lėšos)	1702,45
69100011	Tiekėjams mokėtinos sumos (Mokinių maitinimo lėšos)	471,15
69100013	Tiekėjams mokėtinos sumos (Įstaigos pajamos)	71,29
Iš viso:		2866,25

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro 30945,33 eurų neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos iš jų 22228,38 eurai krepšelio lėšos, 8716,95 eurų aplinkos lėšos.

Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma sukauptos atostoginių sąnaudų 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 3,90% tai nėra reikšmingas sumažėjimas. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro įstaigos pajamų lėšos 1986,91 eurų surinktos iš patalpų nuomos ir pailgintos darbo dienos grupės mokesčio.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudų. Pagrindinės veiklos sąnaudų lyginant su praėjusio laikotarpio sąnaudomis sumažėjo 3,95%.

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

Direktorė



Roma Raškevičienė

Vyresnioji buhalterė



Giedrė Žemaitienė

Marijampolės sav. Mokolų progimnazijos
2018 m. rugsėjo 30 d. finansinių ataskaitų atskleidimo rašto
priedas

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
			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	195197,29	2119,42	2119,42	2119,42	-199564,40	-9499,75				11144,85	
1.1.	nepinigiama turtui įsigyti	5102,64						-190064,65				11114,85	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	190094,65										30,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	197325,82	94463,05	1674,16	1674,16	1674,16	-100585,90					192877,13	
2.1.	nepinigiama turtui įsigyti	196376,64	3688,11		1674,16			-8861,78				192877,13	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	949,18	90774,94					-91724,12				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 projektams finansuoti):	19002,93	0,00					-1066,89				17936,04	
3.1.	nepinigiama turtui įsigyti	19002,93						-1066,89				17936,04	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	3537,96	0,00	3195,02	3195,02	3195,02	-3878,87					2854,11	
4.1.	nepinigiama turtui įsigyti	3537,96	0,00	3195,02	3195,02	3195,02	-3668,41					2854,11	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-210,46				0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	233259,25	289660,34	6988,60	6988,60	6988,60	-305096,06	0,00	0,00	0,00	0,00	224812,13	