

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

FINANSINES BŪKLES ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 04 18 Nr. 24-80

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		232216,39	234379,40
I.	Nematerialusis turtas		75,64	90,76
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		75,64	90,76
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		228443,07	230590,96
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		191462,72	192428,78
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		30208,42	30735,31
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2878,46	2978,33
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3893,18	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		59536,46	25578,54
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		59536,46	25578,54
I.	Atsargos	1.	407,18	234,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		407,18	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.	10,95	1401,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		57693,62	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.	773,53	15,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4.	56663,10	22902,23
III.6	Kitos gautinos sumos		256,99	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	1424,71	1025,57
	IŠ VISO TURTO:		291752,85	259957,94
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	229419,08	233259,25
I.	Iš valstybės biudžeto		12412,35	13392,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto		195064,90	197325,82
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		18642,42	19002,93
IV.	Iš kitų šaltinių		3299,41	3537,96
E.	ISIPAREIGOJIMAI		61389,30	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.	57691,62	22902,23
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		1338,33	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	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		256,99	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		256,99	
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		7531,10	0,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27512,17	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		21053,03	21053,03
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		944,47	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		944,47	98,78
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		845,69	50,97
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		98,78	47,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		291752,85	259957,94

Direktorė



Roma Raškevičienė

Vyresn. buhalterė



Giedrė Žemaitienė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 04 18 Nr. *24-81*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9.	120084,34	124414,27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		118959,26	122909,49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		71394,79	80418,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		46965,41	41934,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		360,51	360,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		238,55	196,08
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1125,08	1504,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1125,08	1504,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10.	119238,65	123302,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		93010,58	102703,65
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2163,01	2673,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17928,66	11129,61
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		209,00	313,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3652,50	4891,25
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1412,13	854,82
XIV.	KITOS		862,77	737,58
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		845,69	1111,34
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		845,69	1111,34
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		845,69	1111,34
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. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-04-18 Nr.D4- 82

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 kovo 31d.- 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 407,18 eur. sudaro dyzelio likutis įsigytas iš biudžeto lėšų.

2. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinių apmokėjimų likutį 10,95 euro sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos iš jų 9,82 eurų 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 773,53 eurai, negautos lėšos už suteiktas paslaugas. Iš jų 608,18 eurai, gautinos sumos už patalpų nuomą, 165,35 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 56663,10 eurų, iš jų valstybės biudžeto lėšos 37700,14 eurai, savivaldybės biudžeto lėšos 18962,96 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	18,02
Biudžeto lėšos	LT47 7044 0600 0463 3524	0,00
Įstaigos pajamų lėšos	LT80 7044 0600 0465 8732	542,99
Kitų šaltinių lėšos (2%)	LT32 7044 0600 0406 6829	863,70
Iš viso:		1424,71

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 1338,33 eurų suma.

Tiekėjams mokėtinos sumos 7531,10 euras yra kreditorinis įsiskolinimas už paslaugas ir prekes.

Sąskaitų p. sąskaitos Nr.	Finansavimo šaltinis	Suma
69100011	Tiekėjams mokėtinos sumos (Krepšelio lėšos)	390,00
69100012	Tiekėjams mokėtinos sumos (Aplinkos lėšos)	6100,78
69100011	Tiekėjams mokėtinos sumos (Mokinių maitinimo lėšos)	667,14
69100013	Tiekėjams mokėtinos sumos (Įstaigos pajamos)	373,18
Iš viso:		7531,10

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro 27512,17 eurų neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos iš jų 19350,32 eurai krepšelio lėšos, 8161,85 eurai 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 uždirtas pajamas ir turėtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį.

9. Pagrindinės veiklos pajamos. Pagrindinės veiklos pajamos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 3,48% tai nėra reikšmingas sumažėjimas. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro įstaigos pajamų lėšos 1125,08 eurų surinktos iš patalpų nuomos ir pailgintos darbo dienos grupės mokesčio.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusio laikotarpio sąnaudomis sumažėjo 3,29%.

Pagrindinės veiklos pajamų ir sąnaudų sumažėjimą ataskaitinio laikotarpio pabaigai lėmė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sumažėjimas dėl didelio darbuotojų sergamumo.

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

Direktorė

Vyresnioji buhalterė

Roma Raškevičienė

Giedrė Žemaitienė

