

Marijampolės "Saulės" pradinė mokykla

Įm.k.300595234 Kokolos q. 4, Marijampolė

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2026-03-31 D. DUOMENIS**

2026-04- Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
1.	ILGALAIKIS TURTAS		541773,15	549115,12
1.1.	Nematerialusis turtas	P03	1,45	1,45
1.1.1.	Plėtros darbai			
1.1.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		1,16	1,16
1.1.3.	Nebaigti projektai ir išanksto sumokėtos sumos			
1.1.4.	Kitas nematerialusis turtas		0,29	0,29
1.2.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	541771,70	549113,67
1.2.1.	Zemė			
1.2.2.	Pastatai		458736,74	461084,53
1.2.3.	Infrastruktūros statiniai		50123,19	51669,57
1.2.4.	Kiti statiniai			
1.2.5.	Mašinos ir įrenginiai		9939,14	10836,97
1.2.6.	Transporto priemonės			
1.2.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		22972,63	25522,60
1.2.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
1.2.9.	Nebaigta statyba ir išanksto sumokėtos sumos			
1.3.	Ilgalaikis finansinis turtas			
1.4.	Mineraliniai ištekliai			
1.5.	Kitas ilgalaikis turtas			
2.	BIOLOGINIS TURTAS			
3.	TRUMPALAIKIS TURTAS		221822,31	110308,58
3.1.	Atsargos	P08	1203,74	3953,85
3.2.	Iš anksto sumokėtos sumos		0,00	1450,00
3.3.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	205328,79	99015,79
3.3.1.	Suteiktos paskolos			
3.3.2.	Gautinos finansavimo sumos		192176,31	92068,33
3.3.3.	Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas		9338,98	3516,68
3.3.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		3813,50	3273,50
3.3.5.	Kitos gautinos sumos		0,00	157,28
3.4.	Trumpalaikės investicijos			
3.5.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	15289,78	5888,94
4.	IŠ VISO TURTO:		763595,46	659423,70
5.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	551940,61	550546,56
5.1.	Iš valstybės biudžeto		9041,56	8423,58
5.2.	Iš savivaldybės biudžeto		490478,67	492595,98
5.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11865,64	8386,00
5.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų			
5.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		40554,74	41141,00
6.	ĮSIPAREIGOJIMAI		197785,13	101254,30
6.1.	Atidėjiniai	P15	15569,33	15569,33
6.2.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.2.1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.2.2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.3.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	182215,80	85684,97
6.3.1.	Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.3.2.	Mokėtinės socialinės išmokos, stipendijos, prizai ir premijos			
6.3.3.	Tiekėjams mokėtinės sumos		17630,18	18348,88
6.3.4.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		97481,45	231,92
6.3.6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		67104,17	67104,17
6.3.6.1.	Mokėtinės sumos tarptautinėms institucijoms, į biudžetus ir			
6.3.6.2.	Kiti įsipareigojimai		67104,17	67104,17
7.	GRYNASIS TURTAS	P18	13869,72	7622,84
7.1.	Dalininkų kapitalas			
7.2.	Rezervai			
7.2.1.	Tikrosios vertės rezervas			
7.2.2.	Mineralinių išteklių rezervas			
7.2.3.	Medynų rezervas			
7.2.4.	Kiti rezervai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinė o laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinė o laikotarpio diena
7.3.	Sukauptas perviršis ar deficitas		13869,72	7622,84
7.3.1.	Viešojo sektoriaus subjektų sukauptas perviršis ar deficitas be nuosavybės metodo įtakos		13869,72	7622,84
7.3.2.	Nuosavybės metodo įtaka			
8.	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		763595,46	659423,70

Direktorius

Evaldas Taputis

Specialistė centralizuotai apskaitai

Jolanta Žvirblienė

Marijampolės "Saulės" pradinė mokykla

Įm.k.300595234 Kokolos g. 4, Marijampolė

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2026-03-31 D. DUOMENIS**

2026-04-24 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
1.	PAJAMOS	P21	414786,71	321557,44
1.1.	FINANSAVIMO PAJAMOS		393817,32	303028,68
1.1.1.	Iš valstybės biudžeto		242683,26	196538,49
1.1.2.	Iš savivaldybių biudžeto		110699,29	105683,95
1.1.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		39587,35	
1.1.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų			
1.1.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		847,42	806,24
1.2.	KITOS PAJAMOS		20969,39	18528,76
1.2.1.	Rinkliavų ir žyminio mokesčio pajamos			
1.2.1.1.	Rinkliavų pajamos			
1.2.1.2.	Išskaitytas žyminis mokestis			
1.2.1.3.	Gražintinas žyminis mokestis			
1.2.2.	Prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		20969,39	18528,76
1.2.2.1.	Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus subjektų lėšomis, pajamos		856,00	0
1.2.2.2.	Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		20113,39	18528,76
1.2.3.	Baudų, konfiskuoto turto ir netesybų pajamos			
1.2.4.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
1.2.5.	Kitos			
1.2.6.	Negražintinai pervestinos į biudžetus, išteklių			
2.	ŠAŅAUDOS	P22	408539,83	317490,57
2.1.	SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJUSIŲ IŠMOKŲ		293237,40	255867,81
2.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		292776,58	255764,01
2.1.2.	Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos		460,82	103,80
2.2.	PREKIŲ IR PASLAUGŲ ŠAŅAUDOS		107960,46	54612,55
2.2.1.	Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai		107960,46	54612,55
2.2.2.	Prekių ir paslaugų sąnaudos viešajam ūkiui			
2.2.3.	Prekių pardavimo sąnaudos			
2.3.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS ŠAŅAUDOS		7341,97	7010,21
2.4.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ ŠAŅAUDOS			
2.5.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ, STIPENDIJŲ, PRIZŲ IR			
2.6.	FINANSAVIMO ŠAŅAUDOS			
2.7.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
2.8.	MOKESCIAI EUROPOS SĄJUNGAI IR KITOMS TARPTAUTINĖMS ORGANIZACIJOMS			
2.9.	KITOS ŠAŅAUDOS			
2.10.	KAPITALIZUOTOS TURTO KŪRIMO (GAMYBOS) IŠLAIDOS			
3.	PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS		6246,88	4066,87
4.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
5.	PELNO MOKESTIS			
6.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
7.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		6246,88	4066,87

Direktorius

Evaldas Taputis

Specialistė centralizuotai apskaitai

Jolanta Žvirblienė

MARIJAMPOLĖS „SAULĖS“ PRADINĖS MOKYKLOS
2026 METŲ I KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2026-04- Nr.
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės „Saulės“ pradinė mokykla yra juridinis asmuo, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu bei sąskaitas banke. Mokyklos adresas – Kokolos g. 4, Marijampolė.

Mokykla yra biudžetinė įstaiga, įregistruota Juridinių asmenų registre - kodas 300595234.

Mokykla įsteigta ir veiklą pradėjo 2006 m. rugsėjo 1 d.

Įstaiga finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės ir Marijampolės savivaldybės biudžeto teisės aktų nustatyta tvarka.

Marijampolės „Saulės“ pradinės mokyklos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Pagrindinė mokyklos veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis – pradinis mokymas (kodas – 80.10.30).

Kitos veiklos rūšys: papildomas mokymas, pailgintos dienos grupės veikla.

2026 m. kovo 31 d. mokykloje dirbo 52 darbuotojai.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Mokykla rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį.

Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika aprašyta 2025 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

P03. Nematerialusis turtas

Visas ilgalaikis nematerialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte. Balansinė vertė lyginant su 2025 metų pabaigai nepakito. Mokykla turi programinės įrangos, kuri yra visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje, jos įsigijimo savikaina yra 1748,28 eurai.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Visas ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte. Balansinė vertė lyginant su 2025 metų pabaiga sumažėjo 7341,97 euro:

dėl turto nusidėvėjimo 7341,68 euro;

Dėl pripažinto nereikalingu turto buvo nurašyta 0,29 euro.

Mokykloje yra turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Šio turto įsigijimo savikaina yra 20618,31 euro.

P08. Atsargos

2026 m. kovo 31 d. atsargos sudarė 1203,74 eurai. Tai mokyklos valgykloje esantis maisto produktų likutis – 1037,12 euro, ir kitos atsargos (ūkinės prekės) – 166,62 euro.

Visas mokykloje eksploatuojamas trumpalaikis turtas vidaus kontrolės tikslais apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

P10. Per vienus metus gautinos sumos

Gautinos finansavimo sumos 2026 m. kovo 31 d. įstaigoje sudarė 192176,31 euro.

1 lentelė. Informacija apie gautinas finansavimo sumas

	Finansavimo šaltinis	Likutis 2026-03-31
Gautinos finansavimo sumos	Savivaldybės biudžetas	48956,65
	Iš jų atostogų rezervas atidėjiniai	14220,05 3477,75
Gautinos finansavimo sumos	Valstybės biudžetas	141226,57
	Iš jų: atostogų rezervas atidėjiniai nemokamas maitinimas	52884,12 12091,58 5907,42
Gautinos finansavimo sumos	Europos sąjunga	1993,09
Iš viso		192176,31

Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas -9338,98 Eur yra įstaigos pajamos, pervestos į savivaldybės biudžetą

Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas – 9338,98 Eur. Tai įstaigos pajamos, pervestos į savivaldybės biudžetą. Tai įstaigos pajamos už prailgintą dienos grupę 3211,00 eurų kovo mėnesį ir patalpų nuomos mokestis 602,50 eurai.

11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2 lentelė. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Sąskaitos		Likutis 2025-12-31	Likutis 2026-03-31
LT 13 7044 0600 0613 9576	Krepšelio lėšos	0,00	0,00
LT 55 7044 0600 0568 4569	Aplinkos lėšos	0,00	2011,19
LT 48 7044 0600 0568 4598	Įstaigos pajamų lėšos	0,00	566,95
LT 11 7044 0600 0568 4598	Kitos lėšos	5888,94	9167,89
Pinigai kelyje			3543,75
Viso:		5888,94	15289,78

P12. Finansavimo sumos ir parama

Finansavimo sumų pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiame šio aiškinamojo rašto priede.

P15. Atidėjiniai

Atidėjiniai - tai atidėjiniai išėtinėms išmokoms darbuotojų, įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją.

P17. Trumpalaikės mokėtinios sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus sudaro įsiskolinimai tiekėjams už komunalines paslaugas, ryšių paslaugas, maisto produktus bei neišmokėtas darbo užmokestis ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už 2026 m. kovo mėnesį.

P18. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynasis turtas sudarė 13869,72 Eur, iš jų einamųjų metų perviršis – 6246,88 Eur. Rezultatui įtakos turėjo iš įstaigos pajamų įsigytas nenusidėvėjęs ilgalaikis turtas, pervestas į savivaldybės biudžetą įstaigos pajamų lėšos laikotarpio pabaigoje, tėvų įmokos kovo mėnesį už pailgintos dienos grupės paslaugas ir patalpų nuomą.

P21. Pajamos

Finansavimo pajamos, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo apie 30,0 proc., o bendros pajamos – apie 29,0 proc.

Reikšmingiausią įtaką pajamų augimui turėjo Europos Sąjungos finansavimas vykdomiems projektams ir padidėjęs savivaldybės biudžeto finansavimas, įskaitant projektus, finansuojamus 15 proc. savivaldybės biudžeto lėšomis.

Prekių pardavimo ir paslaugų pajamas sudaro mokyklos mokinių tėvų įnašai už pailgintos dienos grupę – 9132,5 euro, mokyklos valgyklos antkainis- 2354,78 euro, pajamos iš atsargų pardavimo yra pagaminto maisto pardavimas-7849,11 euro, už patalpų nuomą -1633,00 euro.

P22. Sąnaudos

Sąnaudos, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo apie 28,7 proc.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro apie 71,8 proc. visų sąnaudų ir padidėjo apie 14,5 proc. dėl darbo užmokesčio didėjimo.

Prekių ir paslaugų sąnaudos padidėjo apie 97,7 proc. dėl išaugusių komunalinių išlaidų, bei padidėjusių projektinių veiklų apimčių, ypač įgyvendinant Europos Sąjungos finansuojamus projektus.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo apie 4,7 proc.

Sąnaudų didėjimas yra tiesiogiai susijęs su padidėjusiomis veiklos apimtimis, finansuojamomis iš Europos Sąjungos, ir savivaldybės biudžeto lėšų.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas turtas

Mokykla pagal panaudos sutartį turi 0,9617 ha žemės, kurios vidutinė rinkos vertė - 65100 euro.

Mokykloje yra trumpalaikio turto, kuris apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje, bendra vertė 270943,77 eurais.

PRIDEDAMA :

Finansavimo sumų pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį priedas (1 lapas).

Direktorius

Evaldas Taputis

Specialistė centralizuotai apskaitai

Jolanta Žvirblienė

Marijampolės "Saulės" pradinės mokyklos
2026 metų I ketvirčio finansinės ataskaitomybės
aiškinimo rašto
I priedas

INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIUS

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:	8 423,58	158 160,24		9 013,32			-166 555,58				9 041,56
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 973,58	14 643,75		0			-12 575,77				9 041,56
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 450,00	143 516,49		9 013,32			-153 979,81				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto:	492 595,98	78 863,39					-80 980,70				490 478,67
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	492 484,90	1 109,56	2 322,85				-7 449,83				488 467,48
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	111,08	77 753,83	-2 322,85				-73 530,87				2 011,19
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	8 386,00	48 805,28					-45 325,64				11 865,64
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8 386,00	0,00	13 162,79				-9 683,15				11 865,64
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	48 805,28	-13 162,79				-35 642,49				0,00
4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų:	41 141,00	0,00	0,00	261,16			-847,42				40 554,74
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	35 252,06			261,16			-707,42				34 805,80
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 888,94						-140,00				5 748,94
6.	Iš viso finansavimo sumų	550 546,56	285 828,91	0,00	9 274,48			-293 709,34				551 940,61

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Jolanta Žvirblienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2026 metų I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2026-04-27 Nr. AT-372 (6.28 E)
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Marijampolės "Saulės" pradinė mokykla-Direktorius Evaldas Taputis 2026-04-27; Pasirašymas: Būhalterijos skyrius-Specialistas centralizuotai apskaitai Jolanta Žvirblienė 2026-04-27
Pagrindinio dokumento priedų ir pridedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Deka Office“.
