

MARIJAMPOLĖS "SAULĖS" PRADINĖ MOKYKLA
Įmonės kodas 300595234, Marijampolė, Kokolos g. 4

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014.09.30 D. DUOMENIS**

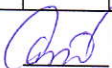
2014.10.14 Nr. 99

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURAS			
I.	Nematerialusis turtas	1	1158637,33	1181186,93
I.1	Plėtros darbai		2,00	2,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2,00	2,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Zemė		1158635,33	1181184,93
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1130222,00	1146523,34
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		10354,88	13703,02
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7507,06	9873,93
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		10551,39	11084,64
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURAS			
I.	Atsargos		132623,37	75019,64
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	2	4409,81	3315,63
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		4409,81	3315,63
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		104944,45	51115,97
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, turą,	3	1436,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos	4	103508,45	51115,97
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	5	23269,11	20588,04
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1291260,70	1256206,57
I.	Iš valstybės biudžeto	6	1180336,78	1201774,97
II.	Iš savivaldybės biudžeto		24872,36	31297,24
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		934660,19	947723,57
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		220804,23	222754,16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		107954,78	54431,60
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	7	107954,78	54431,60
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastab os Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		10141,12	3858,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		53064,63	5824,46
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		44749,03	44749,03
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2969,14	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	8	2969,14	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2969,14	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1291260,70	1256206,57

Direktorė

 Valentina Orvidienė

Vyresn.buhalterė

 Jolanta Žvirblienė

MARIJAMPOLĖS "SAULĖS" PRADINĖ MOKYKLA

Įmonės kodas 300595234, Marijampolė, Kokolos g. 4

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2014.09.30 D. DUOMENIS**

2014.10.14 Nr. 98

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		872719,82	861209,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		835352,47	833232,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		552858,10	554190,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		274646,61	273628,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7847,76	5414,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	37367,35	27977,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		37367,35	27977,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		869750,68	859030,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		735599,15	727283,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24391,60	24948,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		42561,94	51507,00
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		20,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		296,45	60,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		63622,85	53363,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		3258,69	1869,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	10	2969,14	2179,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
H.	PELNO MOKESTIS			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ			
J.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2969,14	2179,00
K.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
L.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		2969,14	2179,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė



Valentina Orvidienė

Vyresn. buhalterė



Jolanta Žvirblienė

MARIJAMPOLĖS „SAULĖS“ PRADINĖS MOKYKLOS

2014 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATSKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2014-10-16 Nr. 100
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą

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

1.2. Mokykla yra biudžetinė įstaiga, įregistruota Valstybinės įmonės Registrų centre kodu 300595234.

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

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

2. Finansiniai metai

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

3. Mokyklos veikla

3.1. Pagrindinė mokyklos veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis – pradinis mokymas, kodas – 80.10.30.

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

4. Darbuotojų skaičius

2014 m. rugsėjo 30 d. mokykloje dirbo 36 darbuotojai.

5. Informacija apie kontroliuojamus subjektus ir asocijuotuosius subjektus

5.1. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

5.2. Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

6. Mokykla rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį.

II. APSKAITOS POLITIKA

Nuo 2010 metų sausio 1 d. mokyklos buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr. 1K-455 „Dėl privalomojo bendrojo sąskaitų plano patvirtinimo“ (Žin., 2008, Nr. 148-5952; 2009, Nr. 74-3020), mokyklos direktorės 2009 m. rugsėjo 1 d. įsakymu Nr. V-2 patvirtintas mokyklos naudojamų sąskaitų planas.

Vadovaujantis Viešojo sektoriaus subjektų buhalterinių sąskaitų likučių perkėlimo tvarkos aprašo, patvirtinto Lietuvos Respublikos finansų ministro 2009 m. liepos 10 d. įsakymu Nr. 1K-224 (Žin., 2009, Nr. 87-3712) nustatyta tvarka buhalterinių sąskaitų likučiai įstaigoje iš senojo sąskaitų plano perkelti į naująjį sąskaitų planą.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimu Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“, mokyklos direktorės 2009 m. gruodžio 17 d. įsakymu Nr. V-40 įstaigoje patvirtinti

ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai metais, kuriais remiantis skaičiuojamas ilgalaikio turto nusidėvėjimas nuo 2010 m. sausio 1 dienos.

Perėjus prie VSAFAS taikymo įstaigoje taikoma 1 lt. ilgalaikio materialiojo ir ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė.

Mokyklos apskaitos politika detalai aprašyta aiškinamajame rašte prie 2013 metų finansinių ataskaitų.

III PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

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

1. Informacija apie ilgalaikį turtą

1.1. Visas ilgalaikis materialusis ir ilgalaikis nematerialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte.

1.2. Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

1.3. Ilgalaikio biologinio turto įstaiga neturi.

2. Informacija apie trumpalaikį turtą

2.1. 2014 rugsėjo 30 d. atsargos sudarė 4409,81Lt.

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

3. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas 1436Lt savivaldybė liko skolinga aplinkos lėšų.

4. Sukauptos gautinos sumos 2014 m rugsėjo 30 d įstaigoje sudarė 103508,45Lt.

1 lentelė. Informacija apie sukauptas gautinas sumas

	Finansavimo šaltinis	Likutis 2014-09-30 (litas)
Sukauptos gautinos sumos	Savivaldybės biudžetas	31538,12
	Iš jų atostogų rezervas	9613,95
Sukauptos gautinos sumos	Valstybės biudžetas	71970,33
	Iš jų atostogų rezervas	35135,08
Viso gautinos sumos (225-229 s-ta)		103508,45

5. Pinigai banko sąskaitose

2 lentelė. Pinigai banko sąskaitose

Sąskaitos		Likutis 2013-12-31 (litas)	Likutis 2014-09-30 (litas)
LT 13 7044 0600 0613 9576	Krepšelio l.	-	2,08
LT 55 7044 0600 0568 4569	Aplinkos l.	-	0,80
LT 48 7044 0600 0568 4598	Spec.l.	-	3005,65
LT 11 7044 0600 0568 4598	Pavedim.l.	20588,04	20260,58
Viso:		20588,04	23269,11

6. Informacija apie finansavimo sumas

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

6.1 Informacija apie finansavimo sumas iš kitų šaltinių:
 Per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje užregistruotas 5897,83Lt. lėšų iš kitų šaltinių padidėjimas iš kurių:
 5088,60Lt - paramos lėšos.
 809,23 Lt - neatlygintinai gautas turtas.

7 .Informacija apie įsipareigojimus

3 lentelė. Tiekėjams mokėtinos sumos

Korespond. sąsk.	Tiekėjai	Debetas litais	Kreditas litais	Pastabos
	<i>Aplinkos lėšos</i>			
691	UAB „Marijampolės butų ūkis“		163,74	Komunalinės paslaugos
691	UAB „Sūduvos vandenys“		842,28	Komunalinės paslaugos
691	AB „Lesto“		1044,35	Komunalinės paslaugos
691	UAB „Energijos tiekimas“		687,93	Komunalinės paslaugos
691	UAB „Ryškioji kometa“		195,75	Už prekes
691	UAB „Technikos namai“		289,67	Už prekes
691	UAB „Statybų namai“		48,55	Už prekes
691	UAB „Piko valanda“		276,41	Kitos paslaugos
691	UAB „Algos saugos tarnyba“		180	Kitos paslaugos
691	UAB „Bitė Lietuva“		79,44	Ryšių paslaugos
691	AB „TEO LT“		171,43	Ryšių paslaugos
691	Marijampolės apskrities atliekų centras		342,5	Kitos paslaugos
691	UAB „Eksitonas business solutions“		255,31	Kitos paslaugos
691	Rasa Litvaitienė		20	Pavėžėjimas
	Iš viso aplinkos lėšų:		4597,36	
	<i>Įstaigos pajamos (spec. lėšos)</i>			
691	Nacionalinis maisto ir veterinarijos rizikos vertinimo institutas		36,5	Paslaugos
	Iš viso Įstaigos pajamos (spec. lėšos) lėšų:		36,5	
	<i>Pavediminė</i>			
691	AB „Žemaitijos pienas“		1226,93	Maisto produktai
691	Egidijaus Jurkevičiaus įmonė		339,47	Maisto produktai
691	UAB „Sanitex“		3940,81	Maisto produktai
	Iš viso pavediminė		5507,21	
	Iš viso įstaigoje:		10141,12	

4 lentelė. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Korespond. sąsk.	Tiekėjai	Debetas litais	Kreditas litais	Pastabos
	Aplinkos lėšos			
6921	Atlyginimai		8323,67	Atlyginimai
6923	VMI		1528,11	GPM

6922	VSDFFV		1699,56	Sodros įmokos (3%+9%+1%)
6925	LŠPDS		87,78	Profsajunga
6930	VSDFFV		5687,65	Įmokos sodrai (31.98%)
	Iš viso:		17326,77	
	Krepšelio lėšos			
6921	Atlyginimai		21705,89	Atlyginimai
6923	VMI		6153,34	GPM
6922	VSDFFV		4220,27	Sodros įmokos (3%+9%+1%)
6925	LŠPDS		209,74	Profsajunga
6930	VSDFFV		3448,62	Įmokos sodrai (31.98%)
	Iš viso krepšelio lėšų:		35737,86	

5 lentelė. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Korespond. sąsk.	Tiekėjai	Debetas litais	Kreditas litais	Pastabos
	Krepšelio lėšos iš viso		35135,08	
	Iš jų:			
695	Sukauptas atostogų rezervas		26824,76	
695	VSDV		8310,32	
	Aplinkos lėšos iš viso		9613,95	
	Iš jų:			
695	Sukauptas atostogų rezervas		7340,02	
695	VSDV		2273,93	
	Iš viso įstaigoje		44749,03	

8. Informacija apie grynąjį turtą

Einamųjų metų perviršis 2969,14Lt. susidarė dėl gautų ir nepanaudotų įstaigos pajamų (spec. lėšų).

Veiklos rezultatų ataskaita

Veiklos rezultatų ataskaitoje 2014 m. rugsėjo 30 d. pateiktos finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos.

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra 30 procentų antkainis už parduotą produkciją 6668,48Lt už pailgintą darbo dienos grupę 8470,50Lt ir už parduotus maisto produktus 22228,37Lt.

10. Veiklos rezultatų ataskaitoje grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką 2969,14Lt. rodomas dėl gautų ir nepanaudotų įstaigos pajamų (spec. lėšų)

PRIDEDAMA :

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

Direktorė

Vyresn. buhalterė



Valentina Orvidienė



Jolanta Žvirblienė

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
			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 (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	31297,24	486275,00					492699,88				24872,36	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31297,24	4885,00										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		481390,00					11312,17				24870,07	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	947723,57	238764,00					253263,38		1436,00		934660,19	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	947723,57	1213,00										
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		237551,00					15713,35				933223,22	
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):							237550,03		1436,00		1436,97	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	222754,16	5088,60										
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	202166,15	5088,60			809,23		7847,76				220804,23	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	20588,01				809,23		7520,29				200543,69	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1201774,97	730127,60			809,23		327,47			1436,00	20260,54	
								753811,02				1180336,78	