

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014.06.30 D. DUOMENIS

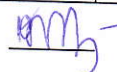
2014.07.09 Nr. 73

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	1	1164940,50	1181186,93
I.1	Plėtos darbai		2,00	2,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2,00	2,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1164938,50	1181184,93
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1135655,78	1146523,34
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11470,94	13703,02
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7082,64	9873,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10729,14	11084,64
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	2	198814,87	75019,64
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		5619,01	3315,63
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5619,01	3315,63
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	3	67698,04	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		99539,44	51115,97
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	4	27814,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	71725,44	51115,97
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	25958,38	20588,04
	IŠ VISO TURTO:		1363755,37	1256206,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	1281977,07	1201774,97
I.	Iš valstybės biudžeto		94725,46	31297,24
II.	Iš savivaldybės biudžeto		965872,04	947723,57
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		221379,57	222754,16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		71790,93	52465,25
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	71790,93	52465,25
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4098,90	3858,11
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		22943,00	0,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		44749,03	44749,03
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas	9	9987,37	0,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9987,37	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9987,37	0,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1363755,37	1254240,22

Direktorės pavaduotoja ugdymui pavaduojanti mokyklos direktorę



Nida Žaliabarštienė

Vyresn. buhalterė



Jolanta Žvirblienė

Marijampolės "Saulės" pradinė mokykla

[monės kodas 300595234, Marijampolė, Kokolos g. 4

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2014.06.30 D. DUOMENIS

2014.07.09 Nr. 74

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		586772,18	593101,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		553941,83	569202,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		356888,21	372266,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		190465,68	193629,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		6587,94	3307,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	32830,35	23899,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		32830,35	23899,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		576784,81	585257,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		475138,51	477918,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16246,43	16671,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		37597,89	46300,00
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		296,45	60,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		46775,53	44238,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		730,00	70,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	11	9987,37	7844,00
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 APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		9987,37	7844,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		9987,37	7844,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorės pavaduotoja ugdymui pavaduojanti mokyklos direktorę

Vyresn.buhalterė

 Nida Žaliabaršienė

 Jolanta Žvirblienė

MARIJAMPOLĖS „SAULĖS“ PRADINĖS MOKYKLOS

2014 M. II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATSKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2014-07-10 Nr. 75

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. birželio 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 birželio 30 d. atsargos sudarė 5619,01 Lt.

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

3. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas 27814 Lt savivaldybė liko skolinga aplinkos lėšų.

4. Išankstiniai apmokėjimai 67698,04 Lt. iš jų: krepšelio lėšų darbuotojų atostoginiai 51685,79 Lt. ir soc. draudimas 16012,25 Lt.

5. Sukauptos gautinos sumos 2014 m birželio 30 d įstaigoje sudarė 71725,44 Lt.

1 lentelė. Informacija apie sukauptas gautinas sumas

	Finansavimo šaltinis	Likutis 2014-06-30 (litas)
Sukauptos gautinos sumos	Savivaldybės biudžetas	34296,04
	Iš jų atostogų rezervas	9613,95
Sukauptos gautinos sumos	Valstybės biudžetas	36530,54
	Iš jų atostogų rezervas	35135,08
Sukauptos gautinos sumos	Kiti šaltiniai	898,86
Viso gautinos sumos (225-229 s-ta)		71725,44

6. Pinigai banko sąskaitose

2 lentelė. Pinigai banko sąskaitose

Sąskaitos		Likutis 2013-12-31 (litas)	Likutis 2014-06-30 (litas)
LT 13 7044 0600 0613 9576	Krepšelio l.	-	0,19
LT 55 7044 0600 0568 4569	Aplinkos l.	-	1,25
LT 48 7044 0600 0568 4598	Spec.l.	-	4433,84
LT 11 7044 0600 0568 4598	Pavedim.l.	20588,04	21523,10
Viso:		20588,04	25958,38

7. Informacija apie finansavimo sumas

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

7.1 Informacija apie finansavimo sumas iš kitų šaltinių:

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje užregistruotas 4314,49Lt. lėšų iš kitų šaltinių padidėjimas iš kurių:

3610,26 Lt - paramos lėšos.

704,23 Lt - neatlygintinai gautas turtas.

8 .Informacija apie įsipareigojimus

3 lentelė. Tiekėjams mokėtinos sumos

Korespond. sąsk.	Tiekėjai	Debetas litais	Kreditas litais	Pastabos
	Aplinkos lėšos			
691	UAB „Marijampolės butų ūkis“		163,74	Komunalinės paslaugos
691	UAB „Sūduvos vandenys“		450,67	Komunalinės paslaugos
691	AB „Lesto“		292,31	Komunalinės paslaugos
691	UAB „Energijos tiekimas“		131,53	Komunalinės paslaugos
691	UAB „Ryškioji kometa“		354,83	Už prekes
691	UAB „Technikos namai“		142,38	Už prekes
691	UAB „Statybų namai“		106,21	Už prekes
691	Marijampolės meilės Lukšienės švietimo centras		219,75	Už spaudinius
691	UAB „Bitė Lietuva“		79,58	Ryšių paslaugos
691	AB „TEO LT“		210,63	Ryšių paslaugos
691	Marijampolės apskrities atliekų centras		599,37	Kitos paslaugos
691	UAB „Eksitonas business solutions“		383,57	Kitos paslaugos
	Iš viso aplinkos lėšos		3134,57	
	Įstaigos pajamos (spec. lėšos)			
691	UAB „Fotoda“		32,40	Prekės
691	UAB koncernas „Alga“		45,50	Prekės
691	UAB „Celsis“		-12,43	prekės
	Iš viso Įstaigos pajamos (spec. lėšos) lėšų:		65,47	
	Pavediminė			
691	UAB „Darius“		898,86	Už prekes
	Iš viso pavediminė		898,86	
	Iš viso įstaigoje:		4098,9	

4 lentelė. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Korespond. sąsk.	Tiekėjai	Debetas litais	Kreditas litais	Pastabos
	Aplinkos lėšos			
6921	Atlyginimai		12857,01	Atlyginimai
6923	VMI		1462,51	GPM
6922	VSDFV		1628,66	Sodros įmokos (3%+9%+1%)
6925	LŠPDS		159,70	Profesija
6930	VSDFV		5442,45	Įmokos sodrai (31.98%)
	Iš viso:		21550,33	

	Krepšelio lėšos			
6921	Atlyginimai		1392,67	Atlyginimai
	Iš viso įstaigoje		22943,00	

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	

9. Informacija apie grynąjį turtą

Einamųjų metų perviršis 9987,37 Lt. susidarė dėl 4368,36 Lt gautų ir nepanaudotų įstaigos pajamų (spec. lėšų); 5619,01 Lt nesunaudotų atsargų.

Veiklos rezultatų ataskaita

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

10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra 30 procentų antkainis už parduotą produkciją 5621,48 Lt už pailgintą darbo dienos grupę 8470,50 Lt ir už parduotus maisto produktus 18738,37 Lt.

10. Veiklos rezultatų ataskaitoje grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką 9987,37 Lt. rodomas dėl gautų ir nepanaudotų įstaigos pajamų (spec. lėšų) 4368,36 Lt ir nesunaudotų mokyklos veikloje atsargų 5619,01 Lt

PRIDEDAMA :

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

Direktorės pavaduotoja ugdymui
pavarduojanti mokyklos direktorę

Vyresn. buhalterė




Nida Žaliabarštienė

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) paskaitimas	
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	418920,97	0,00	0,00	0,00	0,00	355492,75	0,00	0,00	0,00	94725,46
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31297,24	1435					5705,22				27027,02
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		417485,97					349787,53				67698,44
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	947723,57	156659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166324,53	0,00	0,00	27814,00	965872,04
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	947723,57						9666,78				938056,79
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		156659					156657,75			27814	27815,25
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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	222754,16	3610,26	0,00	704,23	0,00	0,00	5689,08	0,00	0,00	0,00	221379,57
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	202166,12	2560		704,23			5689,08				199741,27
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	20588,04	1050,26									21638,30
5.	Iš viso finansavimo sumų	1201774,97	579190,23	0,00	704,23	0,00	0,00	527506,36	0,00	0,00	27814,00	1281977,07