

MARIJAMPOLĖS "SAULĖS" PRADINĖ MOKYKLA

Įmonės kodas 300595234, Marijampolė, Kokolos g. 4

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2018.06.30 D. DUOMENIS

2018.07.11 Nr. 3-113

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	484370,12	486023,38
I.	Nematerialusis turtas		0,58	0,58
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,29	0,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,29	0,29
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		484369,54	486022,80
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		460481,38	479276,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4811,77	1527,24
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2669,87	2832,71
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16406,52	2386,37
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		72186,40	39490,31
I.	Atsargos	2	1534,43	577,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1534,43	577,05
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	34090,87	30,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	24101,58	31558,42
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, paslaugas		87,70	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		24013,88	31558,42
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	12459,52	7324,61
	IŠ VISO TURTO:		556556,52	525513,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	522104,51	493347,99
I.	Iš valstybės biudžeto		33905,34	5181,10
II.	Iš savivaldybės biudžeto		431847,35	426884,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		56351,82	61282,15
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	7	28253,61	32135,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28253,61	32135,47
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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 biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4564,77	8287,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2439,76	2598,91
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21249,08	21249,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		6198,40	30,23
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		6198,40	30,23
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	8	6168,17	30,23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		30,23	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		556556,52	525513,69

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui
pavadauojanti mokyklos direktorę _____
Vyresn. buhalterė _____



Edita Bilevičienė
Jolanta Žvirblienė

MARIJAMPOLĖS "SAULĖS"PRADINĖ MOKYKLA

Įmonės kodas 300595234, Marijampolė, Kokolos g. 4

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

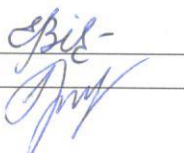
PAGAL 2018.06.30 D. DUOMENIS

2018.07.11 Nr.3-112

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		215536,98	197630,06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		199679,59	185473,90
I.1.	Iš valstybės biudžeto		114248,09	116636,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		83854,23	68087,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1577,27	750,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	15857,39	12156,16
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15857,39	12156,16
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		209368,81	194252,04
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		176732,86	166168,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5207,10	4012,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12341,60	11147,36
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		35,38	10,44
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		140,00	216,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13235,08	11563,84
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1676,79	1133,66
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	10	6168,17	3378,02
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 ĮTAKA		6168,17	3378,02
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6168,17	3378,02
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui
pavadauojanti mokyklos direktorę
Vyresn. buhalterė



Editė Bilevičienė
Jolanta Žvirblienė

MARIJAMPOLĖS „SAULĖS“ PRADINĖS MOKYKLOS
2018 METŲ I PUSMEČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-07-11 Nr. 3-
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

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.

Mokykla yra biudžetinė įstaiga, įregistruota Valstybinės įmonės Registrų centre kodu 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.
2018 m. birželio 30 d. mokykloje dirbo 38 darbuotojai.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Mokykla rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - eurai

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika aprašyta 2017 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

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

Visas ilgalaikis materialusis ir ilgalaikis nematerialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte. Ataskaitiniu laikotarpiu įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 7690,93 eurus.

Vidaus audito metu buvo aptikta neteisingai pagal investicijų Marijampolės „Saulės“ pradinei mokyklai perdavimo ir priėmimo aktą 2011 12 21 AL-3031 padidinta pastato vertė. Kadangi buvo atlikta ne tik pastato apšiltinimo ir dažymo darbai, bet ir teritorijos aptvėrimo darbai. Todėl yra perskaičiuota investicijų suma pastatui priskiriama 43443 eurų ir tvorai 16816,49 eurų. Dėl to pastato įsigijimo vertė sumažėjo 16816,49, tačiau dėl tvoros padidėjo kito ilgalaikio turto

įsigijimo vertė 16816,49. Taip pat buvo perskaičiuotas už 2011 iki 2017 metų pastato ir tvoros nusidėvėjimas. Pastato nusidėvėjimas sumažintas 1880,48 euro, o tvoros nusidėvėjimas padidėjo 6017,57 euro. Nusidėvėjimo skirtumas 4137,09 parodytas aiškinamojo rašto priede finansavimo sumų pergrupavime. Taip pat perskaičiuotas tvoros ir pastato nusidėvėjimas už 2018 metus.

Ilgalaikio turto balansinė vertė dėl turto nusidėvėjimo sumažėjo lyginant su 2017 metų pabaigai 5207,10 euro..

Mokykloje yra turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Šio turto įsigijimo savikaina yra 36594,1 eurais

2. Informacija apie trumpalaikį turtą

2018 birželio 30 d. atsargos sudarė 1534,43 eurais. Tai mokyklos einamam remontui skirtos medžiagos.

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

3. Išankstiniai apmokėjimai 34090,87 eurais. iš jų: 24796,80 eurais - darbuotojų atostoginiai, soc. draudimas- 7575,07 eurais ir vadovėlių įsigijimas -1719 euro

4. Sukauptos gautinos sumos 2018 m birželio 30 d įstaigoje sudarė 24101,58 eurus. Gautinos sumos 87,70 yra už patalpų nuomą 104 eurais ir tėvų permokos už pailgintą darbo dienos grupę 16,30 euro.

1 lentelė. Informacija apie per vienus metus gautas sumas

	Finansavimo šaltinis	Likutis 2018-06-30
Sukauptos gautinos sumos	Savivaldybės biudžetas	7720,68
	Iš jų atostogų rezervas	5288,88
Sukauptos gautinos sumos	Valstybės biudžetas	16293,20
	Iš jų atostogų rezervas	15960,2
Viso gautinos sumos (225-229 s-ta)		24013,88

5. Pinigai banko sąskaitose

2 lentelė. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Sąskaitos		Likutis 2017-12-31	Likutis 2018-06-30
LT 13 7044 0600 0613 9576	Krepšelio lėšos	-	0,55
LT 55 7044 0600 0568 4569	Aplinkos lėšos	-	0,36
LT 48 7044 0600 0568 4598	Įstaigos pajamų lėšos	-	5020,22
LT 11 7044 0600 0568 4598	Paramos lėšos	7324,61	7433,54
Iš viso:		7324,61	12454,67
Grynieji pinigai kasoje	Įstaigos pajamų lėšos		4,75
Viso		7324,61	12459,42

6. Informacija apie finansavimo sumas

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

Informacija apie finansavimo sumas iš kitų šaltinių:

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje užregistruotas 784,03 eurais. lėšų iš kitų šaltinių padidėjimas iš kurių: 138,63 eurais - paramos lėšos, 108,55 eurais - neatlygintinai gautas turtas, 536,85 eurais - už atliktą praktiką.

7. Informacija apie įsipareigojimus

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikiai įsipareigojimai yra einamieji įsipareigojimai už kitas paslaugas, bei įsigytą iš aplinkos lėšų ilgalaikį turtą -3790,93 eurų (konvekcinę krosnelę).

8. Informacija apie grynąjį turtą

Einamųjų metų perviršis – 6168,17 eurais susidarė dėl nepanaudotų įstaigos pajamų -4546,04 eurų, nesumokėtos patalpų nuomos mokesčio 104 bei permokėto pailgintos grupės mokesčio -16,30 eurais ir nesunaudotų atsargų, kurios skirtos einama remontui 1534,43 eurų.

Veiklos rezultatų ataskaita

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra 30 procentų antkainis už parduotą produkciją, 2420,71 eurais už pailgintą darbo dienos grupę, 4967,64 eurais už parduotus maisto produktus 8069,04 eurais, ir už patalpų nuomą 400 eurais.

10. Veiklos rezultatų ataskaitoje grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką 6168,17 eurais yra dėl nepanaudotų įstaigos pajamų – 4546,04 eurų, tėvų permokų už prailgintą dienos grupę – 16,30, nesumokėtos patalpų nuomos mokesčio 104 eurais ir nesunaudotų atsargų, kurios skirtos einama remontui 1534,43 eurų.

Nebalansinėje sąskaitoje saugojimas turtas

Mokykla pagal panaudos sutartį turi žemės 0,9617 ha , kurios vidutinė rinkos vertė yra 65400 euro.

Mokykloje yra trumpalaikio turto, kuris vedamas nebalansinėje sąskaitoje už 136963,25 eurais.

PRIDEDAMA :

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

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui
Pavadojanti mokyklos direktorę



Edita Bilevičienė

Vyresn. buhalterė



Jolanta Žvirblienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis atskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis atskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (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)		
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):	5181,10	142639,33					-113915,09				33905,34
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5181,10	5669,00					-626,81				10223,29
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		136970,33					-113288,28				23682,05
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	426884,74	96694,38					-91731,77				431847,35
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	426884,74	5205,34					-8933,46				423156,62
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		91489,04					-82798,31				8690,73
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):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	61282,15	675,48	-4137,09	108,55			-1577,27				56351,82
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	53957,54		-4137,09	108,55			-1010,72				48918,28
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7324,61	675,48					-566,55				7433,54
5.	Iš viso finansavimo sumų	493347,99	240009,19	-4137,09	108,55			-207224,13				522104,51