

Marijampolės "Saulės" pradinė mokykla

Įmonės kodas 300595234, Marijampolė, Kokolės g. 4

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018.09.30 D. DUOMENIS

2018.10.16 Nr. 3-149

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurois

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		481324,42	486023,38
I.	Nematerialusis turtas		0,58	0,58
I.1	Pletros 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 mokesčiai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		481323,84	486022,80
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		458502,31	479276,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4369,03	1527,24
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2588,44	2832,71
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15864,06	2386,37
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokesčiai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		64487,33	39490,31
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	2	1488,91	577,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1488,91	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	1146,00	30,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	50805,72	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, turta, paslaugas		1614,50	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		49191,22	31558,42
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	11046,70	7324,61
	IŠ VISO TURTO		545811,75	525513,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	489982,55	493347,99
I.	Iš valstybės biudžeto		9159,46	5181,10
II.	Iš savivaldybės biudžeto		424892,62	426884,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		55930,47	61282,15
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		50967,46	32135,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	50967,46	32135,47
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			

EH. 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		3220,63	8287,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		26497,75	2598,91
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21249,08	21249,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	8	4861,74	30,23
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4861,74	30,23
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4831,51	30,23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		30,23	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		545811,75	525513,69

Direktorė



Valentina Orvidienė

Vyresn. buhalterė



Jolanta Žvirblienė

Marijampolės "Saulės" pradinė mokykla

Įmonės kodas 300595234, Marijampolė, Kokolos g. 4

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018.09.30 D. DUOMENIS

2018.10.16 Nr. 3-150

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		314436,86	286039,06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		295877,67	271322,72
I.1.	Iš valstybės biudžeto		173281,15	169659,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		119862,12	100522,71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2734,40	1140,75
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	18559,19	14716,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18559,19	14716,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		309605,35	283230,53
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		266171,50	247214,36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8252,80	6015,53
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13219,93	12388,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		63,78	16,24
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		225,00	363,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18570,40	15279,67
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3101,94	1953,56
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	10	4831,51	2808,53
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 KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		4831,51	2808,53
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4831,51	2808,53
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė



Valentina Orvidienė

Vyresn. buhalterė



Jolanta Žvirblienė

MARIJAMPOLĖS „SAULĖS“ PRADINĖS MOKYKLOS
2018 METŲ III KETVIRČIŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-10-16 Nr. 151
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. rugsėjo 30 d. mokykloje dirbo 41 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 pinigiais vienetais eurais

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 ilgalaikio materialiojo turto neįsigyta.

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 8252,80 euro

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

2. Informacija apie trumpalaikį turtą

2018 rugsėjo 30 d. atsargos sudarė 1488,91 eurai. Iš jų valgyklos maisto produktų likutis 1486,03 eurai, kitos atsargos – 2,88 eurai.

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

3. Išankstiniai apmokėjimai 1146 eurai yra už vadovėlius.

4. Sukaustos gautinos sumos 2018 m rugsėjo 30 d įstaigoje sudarė 50805,72 eurus. Gautinos sumos už paslaugas yra įstaigos pajamos – 1614,50 eurai iš kurių: už prailgintą dienos grupę rugsėjo mėnesį - 1454,50 eurų ir 160 eurų - už patalpų nuomą.

1 lentelė. Informacija apie per vienus metus gautas sumas

	Finansavimo šaltinis	Likutis 2018-09-30
Sukaustos gautinos sumos	Savivaldybės biudžetas	15546,84
	Iš jų atostogų rezervas	5288,88
	Mokinių pavėžėjimas	28,40
Sukaustos gautinos sumos	Valstybės biudžetas	33644,38
	Iš jų atostogų rezervas	15960,20
	nemokamas maitinimas	420,59
Viso gautinos sumos (225-229 s-ta)		49191,22

5. Pinigai banko sąskaitose

2 lentelė. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Sąskaitos		Likutis 2017-12-31	Likutis 2018-09-30
LT 13 7044 0600 0613 9576	Krepšelio lėšos	-	0,65
LT 55 7044 0600 0568 4569	Aplinkos lėšos	-	0,91
LT 48 7044 0600 0568 4598	Įstaigos pajamų lėšos	-	3529,82
LT 11 7044 0600 0568 4598	Paramos lėšos	7324,61	7510,57
Grynieji pinigai kasoje	Įstaigos pajamų lėšos		4,75
Viso:		7324,61	11046,70

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 1519,81 eurais lėšų iš kitų šaltinių padidėjimas iš kurių: 197,96 eurais - paramos lėšos, 785 eurais - neatlygintinai gautas turtas, 536,85 eurais - už atliktą praktiką.

7. Informacija apie įsipareigojimus

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikiai įsipareigojimai yra einamieji įsipareigojimai už už komunalines ir kitas paslaugas bei neišmokėtas darbo užmokestis už rugsėjo mėnesį.

8. Informacija apie grynąjį turtą

Einamųjų metų perviršis – 4831,51 eurais susidarė dėl nepanaudotų įstaigos pajamų - 3214,13 eurų, tėvų nesumokėtų įmokų už prailgintą dienos grupę – 1454,50 euro, už patalpų nuomą - 160 eurų ir 2,88 euro - už nepanaudotas kitas atsargas.

Veiklos rezultatų ataskaita

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra 30 procentų antkainis už parduotą produkciją 2691,88 eurais, už prailgintą darbo dienos grupę 6438,44 eurais, už patalpų nuomą 456 eurais ir už parduotus maisto produktus 8972,87 eurais.

10. Veiklos rezultatų ataskaitoje grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką 4831,51 eurais yra dėl nepanaudotų įstaigos pajamų 3214,13 eurų, tėvų nesumokėtų įmokų už prailgintą dienos grupę – 1454,50 euro ir už patalpų nuomą - 160 eurų ir 2,88 euro - už nepanaudotas kitas atsargas.

Nebalansinėje sąskaitoje saugojimas turtas

Mokykla pagal panaudos sutartį turi žemės 0,9617 ha, kurios vidutinė rinkos vertė yra 101000 euro.

Mokykloje yra trumpalaikio turto, kuris vedamas nebalansinėje sąskaitoje už 137955,53 euro.

PRIDEDAMA :

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

Direktorė



Valentina Orvidienė

Vyresn. buhalterė



Jolanta Žvirblienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per atskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įjį 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.	B valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5181,10	199575,33					-155596,97				9159,46	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5181,10	5669,00					-1091,29				9158,81	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		153906,33					-153905,68				0,65	
2.	B savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	426884,74	117921,38					-119913,50				424892,62	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	426884,74	8997,00					-10989,30				424892,44	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		108924,38					-108924,20				0,18	
3.	B 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.	B kitų šaltinių:	61282,15	734,81	-4137,09	785,00			-2734,40				59930,47	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	53957,54		-4137,09	785,00			-2185,55				48419,90	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7324,61	734,81					-548,85				7510,57	
5.	B viso finansavimo sumų	493347,99	278231,52	-4137,09	785,00			-278244,87				489982,55	