

MARIJAMPOLĖS "SAULĖS" PRADINĖ MOKYKLA

[monės kodas 300595234, Marijampolė, Kokolos g. 4

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019.03.31 D. DUOMENIS

2019.04.18 Nr. \_\_\_\_\_

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
1	Nematerialusis turtas	1	476559,64	479867,64
1.1	Pietros darbai		801,48	1100,78
1.2	Programinė įranga ir jos licencijos		801,19	1100,49
1.3	Kitas nematerialusis turtas		0,29	0,29
1.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
1.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		475758,16	478766,86
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		454544,17	456523,24
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4096,00	4423,86
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1872,95	2006,88
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15245,04	15812,88
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		70854,93	39506,59
I.	Atsargos	2	1700,80	803,15
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1700,80	803,15
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos	3	63861,82	30373,37
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		1652,51	1040,12
III.5	Sukauptos gautinos sumos		62209,31	29333,25
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	5292,31	8330,07
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		547414,57	519374,23
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	5	479737,55	488197,71
I	Iš valstybės biudžeto		7950,15	8681,70
II	Iš savivaldybės biudžeto		420778,61	422834,45
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		407,73	429,96
IV	Iš kitų šaltinių		50601,06	56251,60
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		63759,05	30136,40
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	63759,05	30136,40
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 į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7169,34	1648,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28101,42	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		28488,29	28488,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>3917,97</b>	<b>1040,12</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3917,97	1040,12
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	7	2877,85	1040,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1040,12	
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		547414,57	519374,23

Direktorė

Vyresn. buhalterė


Valentina Orvidienė

Jolanta Žvirblienė

MARIJAMPOLĖS "SAULĖS" PRADINĖ MOKYKLA

Įmonės kodas 300595234, Marijampolė, Kokolos g. 4

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA


PAGAL 2019.03.31 D. DUOMENIS

2019.04.18 Nr. \_\_\_\_\_

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>138182,89</b>	<b>111326,50</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		128327,50	103414,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		71296,50	57318,94
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		51136,37	45581,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22,23	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5872,40	513,82
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	8	9855,39	7912,23
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9855,39	7912,23
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		<b>136065,04</b>	<b>107874,00</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		104557,70	89012,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3308,00	2438,73
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9451,99	9537,10
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		114,30	20,88
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		232,00	18,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17752,44	6199,61
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		648,61	647,01
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2117,85</b>	<b>3452,50</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>760,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	9	760,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>	10	<b>2877,85</b>	<b>3452,50</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2877,85</b>	<b>3452,50</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

 Valentina Orvidienė

Vyresn. buhalterė

 Jolanta Žvirblienė

**MARIJAMPOLĖS „SAULĖS“ PRADINĖS MOKYKLOS**  
**2019 METŲ I KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**  
**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2019-04-18 Nr.  
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.

2019 m. kovo 31 d. mokykloje dirbo 41 darbuotojų.

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 2018 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, o balansinė vertė lyginant su 2018 metų pabaigai sumažėjo 3308 euro dėl turto nusidėvėjimo.

Mokykloje yra turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Šio turto įsigijimo savikaina yra 324834,45 eurai

**2. Informacija apie trumpalaikį turtą**

2019 kovo 31 d. atsargos sudarė 1700,80 eurai. Tai mokyklos valgykloje esantis maisto produktų likutis 1549,74 euro ir kitos atsargos -151,06 euro.

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

3. Sukauptos gautinos sumos 2019 m kovo 31 d įstaigoje sudarė 63861,82 eurus. Gautinos sumos už paslaugas yra įstaigos pajamos – 1405,51 eurai už prailgintą darbo dienos grupę kovo mėnesį ir 247 eurai už patalpų nuomą

1 lentelė. Informacija apie per vienus metus gautas sumas

	Finansavimo šaltinis	Likutis 2019-03-31
Sukauptos gautinos sumos	Savivaldybės biudžetas	20509,26
	Iš jų atostogų rezervas	7289,99
Sukauptos gautinos sumos	Valstybės biudžetas	41700,05
	Iš jų atostogų rezervas	21198,30
	Nemokamas maitinimas	890,91
Viso gautinos sumos (225-229 s-ta)		62209,31

#### 4. Pinigai banko sąskaitose

2 lentelė. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Sąskaitos		Likutis 2018-12-31	Likutis 2019-03-31
LT 13 7044 0600 0613 9576	Krepšelio lėšos	-	0,00
LT 55 7044 0600 0568 4569	Aplinkos lėšos	-	0,00
LT 48 7044 0600 0568 4598	Įstaigos pajamų lėšos	-	2114,40
LT 11 7044 0600 0568 4598	Paramos lėšos	8330,07	3177,91
Viso:		8330,07	5292,31

#### 5. 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 265,210 eurai. lėšų iš kitų šaltinių padidėjimas iš kurių: 71,08eurai - paramos lėšos, 194,02 eurai - neatlygintinai gautas turtas.

#### 6. Informacija apie įsipareigojimus

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

#### 7. Informacija apie grynąjį turtą

Einamųjų metų perviršis – 2877,85 eurai susidarė : dėl nepanaudotų įstaigos pajamų - 1074,28 eurų, tėvų nesumokėtų įmokų už prailgintą darbo dienos grupę -1405,51 ir nesumokėtos patalpų nuomos mokesčio 247 eurai ir nesunaudotų atsargų už 151,06 eurus.

### Veiklos rezultatų ataskaita

8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra 30 procentų antkainis už parduotą produkciją, 1302,70 eurai už pailgintą darbo dienos grupę, 4210,39 eurai už parduotus maisto produktus 4342,30 eurai, ir už patalpų nuomą 48 eurai.

9. Kitos veiklos pajamos 760 eurų yra gautos pajamos už mokyklos patalpų nuomą.

10. Veiklos rezultatų ataskaitoje grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką 2877,85 eurai yra dėl nepanaudotų įstaigos pajamų – 1074,28 eurų, tėvų nesumokėtų įmokų už prailgintą darbo dienos grupę – 1405,51 ir nesumokėtos patalpų nuomos mokesčio 247 eurai ir nesunaudotų atsargų už 151,06 eurus

### Nebalansinėje sąskaitoje saugojimas turtas

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

Pagal panaudos sutartį mokykla iš valstybės gavo nešiojamų kompiuterių už 10200,30 eurus

Mokykla turi turto valdomo patikėjimo teise už 3190,77 eurus

Mokykloje yra trumpalaikio turto, kuris vedamas nebalansinėje sąskaitoje už 167960,51 euro.

PRIDEDAMA :

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

Direktorė



Valentina Orvidienė

Vyresn. buhalterė



Jolanta Žvirblienė

Marijampolės "Saulės" pradinės mokyklos  
 I ketvirčio finansinės ataskaitomybės  
 aiškinaomojo rašto  
 preididas

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį 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 neatslygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatslygintinai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įgytų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įgytų pardavimo 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.	II valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	8681,70	50063,20					-50794,75				7950,15
1.1.	nepiniguojam turui įsigyti	8681,70	7,04									
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		50056,16					-738,59				7950,15
	III savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	422834,45	36706,22					-38762,06				420778,61
2.1.	nepiniguojam turui įsigyti	422834,45	597,03					-2652,87				
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		36109,19					-36109,19				420778,61
	IV Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projekto finansuoti):	429,96						-22,23				407,73
3.1.	nepiniguojam turui įsigyti	429,96										
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-22,23				407,73
4.	Kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniguojam turui įsigyti	47921,53	71,08	0,00	194,02			-5915,64				0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8330,07	5180,00	5180,00	194,02			-5872,40				50601,06
5.	IV viso finansavimo sumų	488197,71	86840,50	0,00	194,02			-43,24				3177,91
								-95494,68				479737,55