

MARIJAMPOLĖS 'RYTO' PAGRINDINĖ MOKYKLA

Įstaigos kodas 190453670, Mokyklos g. 22, Marijampolė

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 04 20 Nr.AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		1621185,13	1607412,77
I.1	Plėtros darbai	P03	2362,09	3262,36
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2362,09	3218,08
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			44,28
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	P04	1618823,04	1604150,41
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		1106354,33	1110833,48
II.4	Kiti statiniai		64532,91	65307,65
II.5	Mašinos ir įrenginiai		277753,2	278748,49
II.6	Transporto priemonės		9832,39	11448,73
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		15535,19	16947,46
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		144815,02	120864,60
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		395895,35	265740,03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		3982,66	2141,49
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	P08	3982,66	2141,49
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	P09	1046,77	4312,27
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	P10	337489,95	172388,45
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		4133,5	2653,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos		333356,45	169734,70
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	P11	53375,97	86897,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2017080,48	1873152,80
I.	Iš valstybės biudžeto	P12	1660953,22	1694770,08
II.	Iš savivaldybės biudžeto		369826,71	375165,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		573647,79	580670,63
IV.	Iš kitų šaltinių		711677,8	732524,44
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5800,92	6409,94
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		341251,25	170373,49
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		27156,43	27156,43
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	27156,43	27156,43
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P17	314094,82	143217,06
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 mokėtinės sumos biudžetui	Elektroninio dokumento nuorašas		
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23906,81	1975,99
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		148946,94	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		141241,07	141241,07
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		14876,01	8009,23
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		14876,01	8009,23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6866,78	1478,00
G.	MAŽUMOS DALIS		8009,23	6531,23
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2017080,48	1873152,80

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)
Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vladas Klasavičius
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Laima Kazanavičienė
(vardas ir pavardė)

MARIJAMPOLĖS "RYTO" PAGRINDINĖ MOKYKLA
Įaigos kodas 190453670, Marijampolė, Mokyklos g. 22

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 04 20 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		601 058,31	498 059,53
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		570 751,52	477 068,75
I.1.	Iš valstybės biudžeto		387 858,82	329 843,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		138 981,07	122 270,18
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		42 269,79	23 804,54
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 641,84	1 150,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	30 306,79	20 990,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30 306,79	20 990,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	597 092,03	487 537,92
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		465 964,63	389 749,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18 811,87	8 934,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22 336,15	23 774,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 484,00	5 514,90
V.	TRANSPORTO		4 914,40	4 009,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		899,00	19,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		980,46	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		46 713,16	26 606,38
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		22 363,75	19 650,51
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12 624,61	9 280,23
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 966,28	10 521,61
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 900,50	1 589,50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2 900,50	1 589,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23		
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6 866,78	12 111,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	21	6 866,78	12 111,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Vladas Klasavičius

Vyr.buhalterė

Laima Kazanavičienė

MARIJAMPOLĖS „RYTO“ PAGRINDINĖ MOKYKLA
Įstaigos kodas: 190453670, Marijampolė, Mokyklos g. 22

2023 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2023-04-20 Nr.

I BENDROJI DALIS

Marijampolės „Ryto“ pagrindinė mokykla (toliau – mokykla) yra Lietuvos Respublikos įregistruota savivaldybės biudžetinė įstaiga. Mokyklos steigėjas Marijampolės savivaldybė. Mokyklos adresas Mokyklos g. 22, LT-68218 Marijampolė.

Įregistruotų filialų ar kitų struktūrinių padalinių mokykla neturi. Taip pat neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

Mokyklos pagrindinės veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas. Pagrindinės veiklos kodas (EVRK) – 802110. Ne švietimo veiklos rūšys – maitinimo paslaugos ir turto nuoma.

Mokykla į Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registrą įregistruota 1995 m. rugsėjo 14 d. pagal Lietuvos Respublikos įmonių rejestro įstatymus registracijos Nr. 005952, įstaigos kodas 190453670.

Mokykloje 2023 m. kovo 31 d. dirbo 96 darbuotojai.

Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. apskaitoje naudojama valiuta yra euras.

II APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta 2022 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika keista nebuvo. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

III. PASTABOS

Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas ankstesnių metų esminių klaidų nebuvo. Mokyklos finansinių ataskaitų rinkinyje pateikta informacija apie 2023 m. I ketvirčio mokyklos finansinę veiklą:

P03 Per ataskaitinį laikotarpį mokykla nurašė pilnai nudėvėto nematerialaus turto 2646,46 eurų įsigijimo verte sumai.

P04 Per ataskaitinį laikotarpį mokykla iš ES projektų įsigijo kompiuterinės įrangos 8986,00 eurų sumai, baldų 10747,23 eurų sumai, kito turto 12851,00 eurų sumai. Nurašytas ilgalaikis materialus turtas 6530,19 eurų sumai, pilnai nudėvėtas.

P08 Atsargas už 3982,66 eurus sudaro: ūkinės medžiagos už 705,64 eurų ir kuras 121,18 eurų sumai įsigytos bet neapmokėtos iš savivaldybės lėšų, medžiagos 611,72 eurų sumai iš įstaigos pajamų lėšų ir maisto produktai 2544,12 eurų sumai, įsigyta bet neapmokėta iš pavedimų lėšų.

P09 Išankstinius mokėjimus 1046,77 eurų sudaro: draudimo, IKT paslaugos iš savivaldybės biudžeto lėšų už 855,19 eurų, IKT paslaugų pirkimas iš valstybės biudžeto už 25,69 eurų sumai ir paslaugos už 165,89eurų sumą iš kitų šaltinių lėšų .

P10 Per vienus metus gautinas sumas sudaro sumos pateikiamos 1 lentelėje :
1 lentelė. Informacija apie gautinas sumas

Eil. Nr.	Straipsniai	Valstybės biudžeto lėšos	Savivaldybės biudžeto lėšos	Ištaigos pajamos	Kitų šaltinių lėšos	Iš viso
III.3	Gautinos finansavimo sumos					
III.4	Gautinos sumos už paslaugas				4133,50	4133,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos	242607,31	85263,82	4309,05	1176,27	333356,45
	Iš viso:	242607,31	85263,82	4309,05	5309,77	337489,95

P11 Straipsnį „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ sudaro lėšų bankų sąskaitose 43960,14 eurų ir pinigai kelyje už maisto produktus 9415,83 eurų sumai ataskaitinio ketvirčio pabaigoje pagal finansavimo šaltinius, pateikiama 2 lentelėje:

2 lentelė. Pinigai bankų sąskaitose pagal finansavimo šaltinius:

Valstybės biudžeto lėšos	Savivaldybės biudžeto lėšos	Ištaigos pajamų lėšos	Kitų šaltinių lėšos	ES projektų lėšos	Iš viso
0	0	1438,31	5475,70	37046,13	43960,14

P12 Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priede. Finansavimo lėšų sumažėjimas 58393,20 eurų dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams yra projekto koordinatoriaus lėšų perdavimas projekto partneriams Pateikimo valiuta ir tikslumas priede: eurai

P15 Ilgalaičių atidėjinių einamųjų metų dalį sudaro priskaičiuoti iš valstybės ir savivaldybės biudžeto atidėjiniai pensijinio amžiaus sulaukusiems darbuotojams išeitinėms išmokoms.

P17 Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro įsiskolinimai darbuotojams, tiekėjams, sukauptos atostogos. Įsiskolinimai pagal rūšis ir finansavimo šaltinius pateikiama 3 lentelėje :

3 lentelė. Trumpalaikiai įsipareigojimai

	Valstybės biudžeto lėšos	Savivaldybės biudžeto lėšos	Kitų šaltinių lėšos	Ištaigos pajamos	ES šaltinių lėšos	Iš viso
Tiekėjams mokėtinos sumos	4072,15	9775,59	9787,07	272,00	0	23906,81
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	111578,36	34874,36		1311,77	1182,45	148946,94
Sukauptos būsimų laikotarpių ir atostogų sąnaudos	106323,39	34917,68				141241,07
Iš viso:	221973,90	79567,63	9787,07	1583,77	1182,45	314094,82

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos finansavimo pajamų lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu bendras padidėjimas susidarė 102998,78 eurai. Iš valstybės biudžeto padidėjimas 58015,01 eurų susidarė dėl padidėjusio darbo užmokesčio ir padidėjusio mokytojų pareigybių skaičiaus. Iš savivaldybės biudžeto padidėjimas 16710,89 eurų dėl padidėjusio biudžetinių įstaigų darbuotojų pareiginės algos bazinio dydžio bei pedagoginių darbuotojų atlyginimų didinimo. Finansavimo pajamų iš ES padidėjimas 18465,25 eurų susidarė vykdant 5 projektų Erasmus+ projektinę veiklą, „kokybės krepšelio“ projekto veiklą.

P21 Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitos pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 9316,01 eurų padidinus mokestį už pailgintos dienos grupę, padidėjus maisto produktų kainoms.

P22 Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 76215,55 eurų dėl padidėjusio pedagoginių darbuotojų darbo užmokesčio, taip pat papildomai mokant atlyginimus iš ES lėšų vykdant „kokybės krepšelio“ projektą.

Pagrindinės veiklos nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 9877,63 eurai dėl įsigyto didelės vertės turto, kuriam skaičiuojamas nudėvėjimas.

Komandiruočių sąnaudų 4030,90 sumažėjimą sudaro Erasmus+ projektinių kelionių iš ES lėšų mažėjimas.

Pagrindinės veiklos kvalifikacijos kėlimo sąnaudos padidėjo 880 eurai, dėl pedagogų kvalifikacijos kėlimo iš mokymo lėšų.

Pagrindinės veiklos sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 20106,78 eurai dėl padidinto mokinių maitinimo, padidėjusių maisto produktų, kitų prekių kainų, inventoriaus iš projektų įsigijimo.

Pagrindinės veiklos socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 2713,24 eurų dėl didesnės sumos 1 dienai ir padidėjusio nemokamą maitinimą gaunančių mokinių skaičiaus.

Pagrindinės veiklos kitų paslaugų pajamų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 3344,38 eurai vykdant projektus iš ES lėšų.

P21 Kitos veiklos pajamas sudaro pajamos už patalpų nuomą.

Grynas perviršis lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 5244,33 eurai priskaičiavus pagrindinės veiklos pajamas, tačiau dalies jų dar nepanaudojus.

PRIDEDAMA.

Priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorius

Vladas Klasavičius

Vyr. buhalterė

Laima Kazanavičienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, 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	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	375 165,07	266 869,95					272 208,31				369 826,71
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	375 126,51	18 402,60					23 728,09				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	38,56	248 467,35					248 480,22				369 801,02
												25,69
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	580 670,63	88 133,60					95 156,44				573 647,79
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	576 447,61	4 619,91					8 274,92				
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 223,02	83 513,69					86 881,52				572 792,60
												855,19
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):	732 524,44	76 843,60		1 788,22			41 085,26	58 393,20			711 615,80
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	684 253,70	14 237,79		1 788,22			25 644,70				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	48 270,74	62 605,81					15 440,56	58 393,20			674 635,01
4.	Iš kitų šaltinių:	6 409,94			1 039,00			1 648,02				37 043,79
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	376,78			1 039,00			1 119,56				5 800,92
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 033,16						528,46				292,22
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 694 770,08	431 847,15		2 827,22			410 098,03	58 393,20			5 500,70
												1 660 952,22

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Laima Kazanavičienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2023 m. I ketvirčio finansinė atskaitomybė
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-04-20 Nr. AT-692 ()
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Marijampolės "Ryto" pagrindinė mokykla-Direktorius Vladas Klasavičius 2023-04-20; Pasirašymas: Marijampolės "Ryto" pagrindinė mokykla-Vyr. buhalteris Laima Kazanavičienė 2023-04-20
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.
