

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJIO 30 D. DUOMENIS

2021-10-20 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		1 195 845,38	1 205 423,50
I.1	Plėtros darbai		186,80	324,09
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		186,80	319,81
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			4,28
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	1 195 658,58	1 205 099,41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 133 229,23	1 147 224,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5 247,49	5 828,90
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8 347,41	9 661,77
II.6	Transporto priemonės		24 008,78	28 262,09
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		17 880,54	12 952,01
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6 945,13	1 170,32
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		302 477,46	188 204,03
I.	Atsargos	2	4 381,90	4 259,44
I.1	Strateginės ir naliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4 381,90	4 259,44
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	1 025,82	1 167,66
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	234 418,52	116 652,57
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		128,17	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą,		1 655,16	465,82
III.5	Sukauptos gautinos sumos		232 635,19	116 181,09
III.6	Kitos gautinos sumos			5,66
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	62 651,22	66 124,36
	IŠ VISO TURTO:		1 498 322,84	1 393 627,53
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	1 251 141,40	1 270 453,25
I.	Iš valstybės biudžeto		78 344,15	68 472,32
II.	Iš savivaldybės biudžeto		510 588,19	521 344,84
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		657 969,99	675 758,92
IV.	Iš kitų šaltinių		4 239,07	4 877,17
E.	ISIPAREIGOJIMAI		237 963,18	116 450,65
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	7	26 288,46	26 288,46
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	211 674,72	90 162,19
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		10 079,89	4 043,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		115 482,35	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		86 112,48	86 112,48

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Elektroninio dokumento patvirtavimas	
			ataskaitinio laikotarpio diena	ataskaitinio laikotarpio diena
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			6,22
F.	GRYNASIS TURTAS		9 218,26	6 723,63
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9 218,26	6 723,63
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 494,63	14,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 723,63	6 708,64
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 498 322,84	1 393 627,53

Direktorius

Vladas Klasavičius

Vyr. buhalterė

Laima Kazanavičienė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 10 20 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 145 293,36	982 211,03
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	1 136 202,68	970 551,04
I.1.	Iš valstybės biudžeto		799 458,48	649 462,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		317 734,37	274 783,93
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17 811,54	39 948,44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 198,29	6 355,99
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	9 090,68	11 659,99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9 090,68	11 659,99
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 143 206,23	981 959,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	11	1 002 270,37	835 314,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	12	25 351,53	21 763,11
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	13	30 949,91	23 489,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	14	4 872,14	
V.	TRANSPORTO	15	4 088,11	4 824,10
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	16	3 014,79	1 090,65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			8 044,27
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	17	25 616,46	54 586,86
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	18	40 820,80	18 796,27
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	19	6 222,12	14 050,96
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 087,13	251,52
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		407,50	1 526,84
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	20	407,50	1 585,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			58,66
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 ĮTAKĄ		2 494,63	1 778,36
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 494,63	1 778,36
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

2021 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2021-10-20 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 pagrindinė veikla – Bendrasis pagrindinis mokymas. Pagrindinės veiklos kodas (EVRK) – 802110. Nepagrindinė veikla – 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 2021 m. rugsėjo 30 d. dirbo 90 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 2020 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 2021 m. rugsėjo 30 d. mokyklos finansinę veiklą:

1. Per ataskaitinį laikotarpį mokykla įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 8851 eurų, iš jų iš savivaldybės lėšų už 1936 eurų, valstybės lėšų – 6675 eurų, kitų lėšų už 240 eurų. Neatlygintinai iš Marijampolės savivaldybės gavo vėdinimo – kondicionavimo sistemą už 6921,41 eurą.

2. Atsargas už 4381,90 eurus sudaro įsigytos bet neapmokėtos: kanceliarinės prekės, ūkinės medžiagos, ir kuras 1650,86 eurų sumai, iš savivaldybės biudžeto lėšų, ūkinės prekės 1006,63 eurų iš įstaigos pajamų lėšų ir maisto produktai 1724,41 eurų sumai, iš pavedimų lėšų.

3. Išankstinius mokėjimus 1025,82 sudaro mokinių, autobusų, pastatų draudimas, IKT paslaugos iš savivaldybės biudžeto už 642,94 eurų, IKT paslaugų pirkimas iš valstybės biudžeto už 132,79 eurus bei mokinių draudimas iš įstaigos pajamų už 250,09 eurų lėšų.

4. 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	Įstaigos pajamos	Kitų šaltinių lėšos	Iš viso
III.3	Gautinos finansavimo sumos				128,17	128,17
III.4	Gautinos sumos už paslaugas			1655,16		1655,16
III.5	Sukauptos gautinos sumos	175747,96	56851,42		35,81	232635,19
III.6	Kitos gautinos sumos					
	Iš viso:	175747,96	56851,42	1655,16	163,98	234418,52

5. Straipsnį „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ sudaro lėšų bankų sąskaitose likučiai ataskaitinio ketvirčio pabaigoje pagal finansavimo šaltinius, pateikiama 2 lentelėje:

2 lentelė. Pinigai banko sąskaitose pagal finansavimo šaltinius

Valstybės biudžeto lėšos	Savivaldybės biudžeto lėšos	Įstaigos pajamų lėšos	Kitų šaltinių lėšos	ES projektų lėšos	Iš viso
0	0,91	1371,90	3707,23	56018,92	61098,96

Pinigus kelyje 1552,26 eurus sudaro kasos aparatu priimti mokinių ir darbuotojų pinigai už maisto produktus.

6. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priede. Finansavimo sumos pergrupuojamos dėl atsargų įsigijimo. Pateikimo valiuta ir tikslumas priede: eurai.

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

8. 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	Įstaigos pajamos	Iš viso
Tiekėjams mokėtinos sumos	303,50	6006,59	2660,27	1109,53	10079,89
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	87155,05	28327,30			115482,35
Sukauptos būsimų laikotarpių ir atostogų sąnaudos	65130,87	20981,61			86112,48
Iš viso:	152589,42	55315,50	2660,27	1109,53	211674,72

9. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos finansavimo pajamų lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš valstybės biudžeto padidėjimas 149995,80 eurų susidarė dėl padidėjusio darbo užmokesčio ir padidėjusio mokytojų skaičiaus padaugėjus mokinių, iš savivaldybės biudžeto padidėjimas 42950,44 eurų dėl padidėjusio biudžetinių įstaigų darbuotojų pareiginės algos bazinio dydžio ir MMA bei padidėjusio pailgintos dienos grupių darbuotojų skaičiaus. Finansavimo pajamų iš ES sumažėjimas 22136,90 eurų susidarė dėl COVID-19 epidemijos dalinai sustabdžius projektinę veiklą, iš kitų finansavimo šaltinių finansavimo pajamos sumažėjo 5157,70 eurų dėl COVID-19 epidemijos

10. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitos pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 2569,31 eurų dėl ugdymo proceso dalinio perkėlimo nuotoliniu būdu karantino laikotarpiui.

11. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 166956,36 eurų dėl padidėjusio darbo užmokesčio ir padidėjusio mokinių ir mokytojų skaičiaus .

12. Pagrindinės veiklos nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 3588,42 eurų įsigijus ilgalaikio turto, kuriam skaičiuojamas nusidėvėjimas.

13. Pagrindinės veiklos komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 7460,63 eurai dėl padidėjusių paslaugų kainų. bei padidėjusio energijos poreikio pailgėjus pavasario šildymo sezonui grįžus mokiniams iš nuotolinio mokymo.

14. Pagrindinės veiklos komandiruočių sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 4872,14, nes birželio mėn. vykdytas ES lėšomis finansuojamas projektas.

15. Pagrindinės veiklos transporto sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 735,99 eurų, nes mokykliniais autobusais naudojama mažiau maršrutų.

16. Pagrindinės veiklos kvalifikacijos kėlimo sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1924,14 eurai dėl vykdyto ES lėšomis finansuojamo projekto.

17. Pagrindinės veiklos sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 28970,40 eurai, nes mokykla praėjusį ataskaitinį laikotarpį pirkė įrangą į klases mokiniams atkeltiems iš „Želmenėlių“.

18. Pagrindinės veiklos socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 22024,53 eurai dėl didesnės sumos 1 dienai ir davinių dalinimo karantino metu, neatsižvelgiant mokinių atostogas, taip pat nemokamą maitinimą nuo rugsejo 1 d. gauna visi pirmų-antrų klasių mokiniai.

19. Pagrindinės veiklos kitų paslaugų pajamų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 7828,84 eurai, nes praeitą ataskaitinį laikotarpį vykdant ES projektus buvo patirta kitų paslaugų sąnaudų

20. Kitos veiklos pajamų už patalpų nuomą dėl COVID-19 epidemijos mokykla gavo 1178,00 eurai mažiau.

PRIDEDAMA.

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

Direktorius

Vladas Klasavičius

Vyr. buhalterė

Laima Kazanavičienė

Elektroninio dokumento nuorašas

Marijampolės "Ryto" pagrindinės mokyklos
2021m. rugšėjo 30 d. finansinių ataskaitų
aiškinamojo rašto priedas

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):	68 472,32	715 626,85		6 922,41			712 677,43				78 344,12
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	68 191,12	57 710,04		6 922,41			54 852,21				77 971,34
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	281,20	657 916,81					657 825,22				372,78
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	521 344,84	276 879,29					287 635,94				510 588,19
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	520 576,18	7 758,65					18 279,65				510 055,18
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	768,66	269 120,64					269 356,29				533,01
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):	675 758,92						17 788,93				657 969,99
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	613 465,49		24,98				11 539,40				601 951,07
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	62 293,43		-24,98				6 249,53				56 018,92
4.	Iš kitų šaltinių:	4 877,17	826,24					1 464,34				4 239,07
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 046,24	435,68					698,09				783,83
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 830,93	390,56					766,25				3 455,24
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 270 453,25	993 332,38		6 922,41			1 019 566,64				1 251 141,40

* 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)	53
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Marijampolės Ryto mokyklos 2021-09-30 finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2021-10-21 Nr. AT-3241 (6.28 E)
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 2021-10-21; Pasirašymas: Marijampolės "Ryto" pagrindinė mokykla-Vyresnysis buhalteris Laima Kazanavičienė 2021-10-20
Pagrindinio dokumento priedų ir pridedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.