

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-07-19 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 204 247,32	1 205 423,50
I.	Nematerialusis turtas		342,13	324,09
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		97,85	319,81
I.3	Kitas nematerialusis turtas		244,28	4,28
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	1 203 905,19	1 205 099,41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 137 708,38	1 147 224,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5 460,16	5 828,90
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8 785,55	9 661,77
II.6	Transporto priemonės		25 421,05	28 262,09
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		19 163,87	12 952,01
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 366,18	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		402 879,72	188 204,03
I.	Atsargos	2	5 154,05	4 259,44
I.1	Strateginės ir naliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5 154,05	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	156 881,36	1 167,66
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	179 481,51	116 652,57
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,		60,05	465,82
III.5	Sukauptos gautinos sumos		179 421,46	116 181,09
III.6	Kitos gautinos sumos			5,66
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	61 362,80	66 124,36
	IŠ VISO TURTO:		1 607 127,04	1 393 627,53
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	1 385 089,17	1 270 453,25
I.	Iš valstybės biudžeto		187 651,19	68 472,32
II.	Iš savivaldybės biudžeto		530 970,87	521 344,84
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		661 859,89	675 758,92
IV.	Iš kitų šaltinių		4 607,22	4 877,17
E.	ISIPAREIGOJIMAI		214 507,25	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	188 218,79	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	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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		3 177,68	4 043,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		65 217,01	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		119 824,10	86 112,48

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
			Elektroninio dokumento nuorašas	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			6,22
F.	GRYNASIS TURTAS		7 530,62	6 723,63
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		7 530,62	6 723,63
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		806,99	14,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6 723,63	6 708,64
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 607 127,04	1 393 627,53

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, laikinai atliekanti direktoriaus pareigas

Aušra Smulkštienė

Vyr. buhalterė

Laima Kazanavičienė

MARIJAMPOLĖS "RYTO" PAGRINDINĖ MOKYKLA

Įaigos kodas 190453670, Marijampolė, Mokyklos g. 22

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

2021 07 19 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		762 884,94	625 854,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	758 584,84	618 411,77
I.1.	Iš valstybės biudžeto		525 658,99	411 460,63
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		217 941,28	178 880,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13 921,64	22 018,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 062,93	6 052,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	4 300,10	7 442,31
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4 300,10	7 442,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		762 452,95	626 106,64
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	11	656 703,59	533 435,26
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	12	16 949,59	13 810,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	13	26 271,73	19 304,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	14	4 872,14	
V.	TRANSPORTO	15	2 808,23	3 490,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	16	2 934,79	899,65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			720,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	17	13 568,37	28 343,51
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	18	33 598,44	14 172,25
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	19	4 746,07	11 930,90
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		431,99	-252,56
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		375,00	1 448,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	20	375,00	1 448,00
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 ĮTAKĄ		806,99	1 195,44
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	15	806,99	1 195,44
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui, laikinai tiesianti direktoriaus pareigas

Aušra Šmulskšienė

Vyr.buhalterė

Laima Kazanavičienė

Nuorašas tikras

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

2021 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2021-07-19 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. birželio 30 d. dirbo 87 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. birželio 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 5154,05 eurus sudaro: kanceliarinės prekės, ūkinės medžiagos, mokinio pažymėjimai 4478,37 ir kuras 95,98 eurų sumai, įsigytos iš savivaldybės biudžeto lėšų, kanceliarinės prekės 84,46 eurų iš mokymo lėšų, atsargos 252,50 ir maisto produktai 242,74 eurų sumai, įsigyti iš pavedimų lėšų.

3. Išankstinius mokėjimus 156881,36 sudaro per birželio mėnesį priskaičiuoti 18561,76 eurų būsimų laikotarpių atostoginiai iš savivaldybės biudžeto lėšų, būsimų laikotarpių atostoginiai iš valstybės biudžeto lėšų 134287,69 eurų sumai. Spaudos prenumerata, autobusų draudimas, IKT paslaugos, iš savivaldybės biudžeto už 722,43 eurų, vadovėlių ir paslaugų pirkimas iš valstybės biudžeto 3270,22 eurus bei mokinių draudimas iš įstaigos pajamų 39,26 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	Europos Sąjungos lėšos	Iš viso
III.3	Gautinos finansavimo sumos					
III.4	Gautinos sumos už paslaugas			60,05		60,05
III.5	Sukauptos gautinos sumos	135720,11	43678,74		22,61	179421,46
III.6	Kitos gautinos sumos					
	Iš viso:	135720,11	43678,74	60,05	22,61	179481,51

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

2 lentelė. Pinigai pagal finansavimo šaltinius

Valstybės biudžeto lėšos	Savivaldybės biudžeto lėšos	Įstaigos pajamų lėšos	Kitų šaltinių lėšos	ES projektų lėšos	Iš viso
0	0	1857,85	3486,03	56018,92	61362,80

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. Ilgalaikių 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	258,31	2654,02	265,35		3177,68
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	47840,89	17376,12			65217,01
Sukauptos būsimų laikotarpių ir atostogų sąnaudos	94602,84	25221,26			119824,10
Iš viso:	145354,37	56342,99	7034,05		188218,79

9. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos finansavimo pajamų lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš valstybės biudžeto padidėjimas 114198,36 eurų susidarė dėl padidėjusio darbo užmokesčio ir padidėjusio mokytojų skaičiaus padaugėjus mokinių, iš savivaldybės biudžeto padidėjimas 39060,75 eurų dėl padidėjusio biudžetinių įstaigų darbuotojų pareiginės algos bazinio dydžio ir MMA, padidėjusio pailgintos dienos grupių darbuotojų skaičiaus. Finansavimo pajamų iš ES sumažėjimas 8096,53 eurų susidarė dėl COVID-19 epidemijos 5 mėn. sustabdžius projektinę veiklą., iš kitų finansavimo šaltinių finansavimo pajamos sumažėjo 4989,51 eurų dėl COVID-19 epidemijos

10. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitos pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 3142,21 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 123268,33 eurų dėl padidėjusio darbo užmokesčio ir padidėjusio mokytojų skaičiaus .

12. Pagrindinės veiklos nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 335,11 eurų įsigijus ilgalaikio turto, kuriam skaičiuojamas nusidėvėjimas.

13. Pagrindinės veiklos komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 6967,52 eurai dėl padidėjusių paslaugų kainų, bei padidėjusio energijos poreikio pailgėjus 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 682,18 eurų, nes mokykliniais autobusais naudojama mažiau maršrutų.

16. Pagrindinės veiklos kvalifikacijos kėlimo sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 2035,14 eurai dėl vykdyto ES lėšomis finansuojamo projekto.

17. Pagrindinės veiklos sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 14775,14 eurai, nes mokykla praėjusį ataskaitinį laikotarpį pirko įrangą į klases mokiniams atkeltiems iš „Želmenėlių“.

18. Pagrindinės veiklos socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 19426,19 eurai dėl didesnės sumos 1 dienai ir davinių dalinimo karantino metu, neatsižvelgiant mokinių atostogas, taip pat nemokamą maitinimą šiais metais gauna visi pirmų klasių mokiniai.

19. Pagrindinės veiklos kitų paslaugų pajamų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 7184,83 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 1073,00 eurai mažiau.

PRIDEDAMA.

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

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
laikinai atliekanti direktoriaus pareigas

Aušra Šmulskštienė

Vyr. buhalterė

Laima Kazanavičienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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 sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektorius 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	589 812,05		6 922,41			477 555,59				187 651,19
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	68 191,12	47 289,85		6 922,41			43 078,13				79 325,25
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	281,20	542 522,20					434 477,46				108 325,94
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	521 344,84	212 327,75					202 701,61				530 970,98
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	520 576,18	6 785,55					10 192,40				517 169,33
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	768,66	205 542,20					192 509,21				13 801,65
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						13 899,03				661 859,89
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	613 465,49		24,98				7 649,50				605 840,97
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	62 293,43		-24,98				6 249,53				56 018,92
4.	Iš kitų šaltinių:	4 877,17	806,53					1 076,48				4 607,22
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 046,24	435,68					715,75				3 486,03
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 830,93	370,85					695 232,71				1 385 089,28
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 270 453,25	802 946,33		6 922,41							

* 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)	Ryto mokyklos 2021 m. I pusmečio finansinė atskaitomybė
Dokumento registracijos data ir numeris	2021-07-19 Nr. AT-2487 (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-Direktoriaus pavaduotojas Aušra Šmulkštienė 2021-07-19; Pasirašymas: Marijampolės "Ryto" pagrindinė mokykla-Vyresnysis buhalteris Laima Kazanavičienė 2021-07-19
Pagrindinio dokumento priedų ir pridedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.