

MARIJAMPOLES 'RYTO' PAGRINDINE MOKYKLA
Istaigos kodas 190453670, Marijampolė, Mokyklos g. 22

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020-10-16 Nr. **AT-3899**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 212 467,48	1 230 666,67
I.	Nematerialusis turtas		293,03	12,11
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		288,75	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4,28	12,11
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	1 212 174,45	1 230 654,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 154 707,38	1 168 486,76
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5 956,67	6 339,98
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10 098,71	11 454,09
II.6	Transporto priemonės		29 699,12	34 010,21
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10 467,61	9 321,37
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 244,96	1 042,15
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		225 890,45	119 904,23
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		225 890,45	119 904,23
I.	Atsargos	2	971,63	1 854,54
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		971,63	1 854,54
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	719,55	1 629,22
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	185 782,02	76 681,83
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		89,16	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1 735,31	934,43
III.5	Sukauptos gautinos sumos		183 765,09	75 693,97
III.6	Kitos gautinos sumos		192,46	53,43
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	38 417,25	39 738,64
	IŠ VISO TURTO:		1 438 357,93	1 350 570,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	1 244 710,21	1 267 705,02
I.	Iš valstybės biudžeto		66 065,23	66 904,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		522 114,69	531 618,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		654 573,02	661 692,88
IV.	Iš kitų šaltinių		1 957,27	7 489,86
E.	ISIPAREIGOJIMAI		185 160,72	76 157,24
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	185 160,72	76 157,24
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 biudžeta			
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		10 272,96	562,16
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		99 329,79	37,11
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		75 557,97	75 557,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		8 487,00	6 708,64
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8 487,00	6 708,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 778,36	-5 633,46
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 708,64	12 342,10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 438 357,93	1 350 570,90

Direktorius

Vyr. buhalterė

Vladas Klasavičius

Laima Kazanavičienė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 10 16 Nr. *AT-3299*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		982 211,03	846 819,88
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	8	970 551,04	831 437,96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		649 462,68	568 524,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		274 783,93	235 830,67
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		39 948,44	23 616,33
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6 355,99	3 466,40
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	11 659,99	15 381,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11 659,99	15 381,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		981 959,51	844 174,89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	10	835 314,01	724 255,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21 763,11	23 660,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	11	23 489,28	28 936,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		4 824,10	4 057,20
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 090,65	1 059,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	12	8 044,27	840,13
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	13	54 586,86	34 792,22
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	14	18 796,27	11 390,58
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14 050,96	15 182,53
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		251,52	2 644,99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 526,84	3 023,47
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	15	1 585,50	3 023,47
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		1 778,36	5 668,46
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 778,36	5 668,46
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

2020 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-10-16 Nr. *AT-3899*

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 2020 m. rugsėjo 30 d. dirbo 89 darbuotojai. Nuo 2020-09-01 prijungus 2 klases iš mokyklos-darželio „Želmenėliai“ ir suformavus papildomą pirmą klasę padidėjo darbuotojų skaičius ir išlaidos mokyklai.

Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

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

II APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta 2019 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 2020 m. rugsėjo 30 d. mokyklos finansinę veiklą:

1. Per ataskaitinį laikotarpį mokykla įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 3774,50 eurų, iš jų iš įstaigos pajamų lėšų už 1851,30 eurų, kitų lėšų 315,00, ES lėšų 1100,00 dėl vidaus struktūros pertvarkos iš Marijampolės mokyklos darželio „Želmenėliai“ už 508,20 eurų.

2. Atsargas 971,63 eurus sudaro: kanceliarinės prekės ir ūkinės medžiagos 131,59 ir kuras 39,07 eurų sumai, įsigytos iš savivaldybės biudžeto lėšų, kanceliarinės prekės 57,00 eurų iš įstaigos pajamų lėšų, 33,29 iš mokymo lėšų ir maisto produktai 710,68 eurų sumai, įsigyti iš pavedimų lėšų.

3. Išankstinius mokėjimus 719,55 sudaro spaudos prenumerata, autobusų draudimas, IKT paslaugos, iš savivaldybės biudžeto už 405,10 eurų, vadovėlių pirkimas iš valstybės biudžeto 29,97eurų bei pastatų ir mokinių draudimas iš įstaigos pajamų 284,48 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				89,16	89,16
III.4	Gautinos sumos už paslaugas			1735,31		1735,31
III.5	Sukauptos gautinos sumos	137490,47	46416,39		50,69	183957,55
III.6	Kitos gautinos sumos			192,46		192,46
	Iš viso:	137490,47	46416,39	1927,77	139,85	185974,48

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	Iš viso
0	0,46	207,65	38209,14	38417,25

6. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priede. Finansavimo sumas iš ES kitas išlaidas sudaro projektų lėšos. Pateikimo valiuta ir tikslumas priede: eurai. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių perskirstomos dėl ilgalaikio turto įsigijimo.

7. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro įsiskolinimai darbuotojams, tiekėjams ir 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	4591,95	4878,10	802,91		10272,96
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	75424,89	23453,95		450,95	99329,79
Sukauptos būsimų laikotarpių ir atostogų sąnaudos	57473,64	18084,33			75557,97
Iš viso:	137490,48	46416,38	802,91	450,95	185160,72

8. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos finansavimo pajamų iš valstybės biudžeto padidėjimas 80938,12 eurų susidarė dėl padidėjusio darbo užmokesčio ir padidėjusio mokytojų skaičiaus, iš savivaldybės biudžeto padidėjimas 38953,26 eurų dėl padidėjusios MMA lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjusio pailgintos dienos grupių skaičiaus ir asignavimų papildomų klasių mokiniams iš „Želmenėlių“ remontui. Finansavimo pajamų iš ES padidėjimas 16332,11 eurų susidarė dėl projektinės veiklos, finansavimo pajamos iš kitų šaltinių padidėjo 2889,59 eurų dėl inventoriaus įsigijimo iš 2 proc. lėšų.

9. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitos pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 3721,93 eurų dėl ugdymo proceso perkėlimo nuotoliniu būdu karantino laikotarpiui.

10. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 111058,34 eurų dėl padidėjusio darbo užmokesčio ir padidėjusio mokytojų skaičiaus.

11. Pagrindinės veiklos komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 5447,34 eurai dėl karantino metu anksčiau baigto šildymo sezono bei sumažėjusio elektros energijos poreikio.

12. Pagrindinės veiklos paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 7204,14 eurų, nes mokykla remontavo klases mokiniams atkeltiems iš „Želmenėlių“.

13. Pagrindinės veiklos sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 19794,64 eurai, nes mokykla pirkė įrangą į klases mokiniams atkeltiems iš „Želmenėlių“, dėl „COVID“ epidemijos buvo perkama papildomai dezinfekcinių priemonių.

14. Pagrindinės veiklos socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 7405,69 eurų dėl didesnės sumos 1 dienai ir davinių dalinimo karantino metu, neatsižvelgiant į lankomumą taip pat nemokamą maitinimą šiais metais gauna visi pirmos klasės mokiniai.

15. Kitos veiklos pajamos sudaro pajamos už patalpų nuomą. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 1437,97 eurai dėl karantino .

PRIDEDAMA.

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

Direktorius



Vladas Klasavičius

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 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):	66 904,25	568 354,47		252,35			569 445,84				66 065,23	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	66 784,46	24 553,31		252,35			25 554,86				66 035,26	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	119,79	543 801,16					543 890,98				29,97	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	531 618,03	236 730,95		369,91			246 604,20				522 114,69	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	530 663,28	14 082,68		369,91			23 577,40				521 538,47	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	954,75	222 648,27					223 026,80				576,22	
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):	661 692,88	10 595,60		22 210,54			39 926,00				654 573,02	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	626 843,18	201,62	1 100,00	22 210,54			33 152,04				617 203,30	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	34 849,70	10 393,98	-1 100,00				6 773,96				37 369,72	
4.	Iš kitų šaltinių:	7 489,86	271,59		434,40			6 327,74		89,16		1 957,27	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 046,24	152,32	4 571,60	434,40			6 094,37				1 110,19	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 443,62	119,27	-4 571,60				233,37				847,08	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 267 705,02	815 952,61		23 267,20			862 303,78				1 244 710,21	

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