

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-10-21 Nr. **AT-4866**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 234 749,35	1 256 750,78
I.	Nematerialusis turtas	1	14,77	22,60
I.1	Pėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,05	0,05
I.3	Kitas nematerialusis turtas		14,72	22,55
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1 234 734,58	1 256 728,18
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 173 609,92	1 189 556,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5 760,16	6 143,47
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 037,01	4 755,77
II.6	Transporto priemonės		35 447,24	39 758,33
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15 780,42	15 316,92
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 099,83	1 196,94
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		152 659,36	70 484,99
I.	Atsargos	3	1 522,68	1 959,48
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 522,68	1 959,48
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	4	527,26	136,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	141 693,49	58 414,95
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, turą, paslaugas		216,39	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		141 477,10	58 286,16
III.6	Kitos gautinos sumos			128,79
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	8 915,93	9 974,43
	IŠ VISO TURTO:		1 387 408,71	1 327 235,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	1 225 825,97	1 255 410,02
I.	Iš valstybės biudžeto		47 422,57	49 205,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		533 368,70	543 070,92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		637 732,77	653 330,89
IV.	Iš kitų šaltinių		7 301,93	9 802,85
E.	ISIPAREIGOJIMAI		143 572,18	59 483,65
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	143 572,18	59 483,65
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 išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		6 359,45	3 245,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		81 046,47	71,82
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		56 166,26	56 166,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		18 010,56	12 342,10
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	9	18 010,56	12 342,10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5 668,46	-348,25
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12 342,10	12 690,35
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 387 408,71	1 327 235,77

Direktorius

Vyr. buhalterė

Vladas Klasavičius

Laima Kazanavičienė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019 10 21 Nr. *AT-4866*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		846 819,88	732 341,80
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	831 437,96	728 222,46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		568 524,56	476 978,49
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		235 830,67	220 727,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		23 616,33	27 245,49
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 466,40	3 271,18
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	15 381,92	4 119,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15 381,92	4 119,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	844 174,89	731 896,61
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		724 255,67	604 574,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		23 660,34	23 137,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28 936,62	30 079,05
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		4 057,20	5 423,43
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 059,60	1 065,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		840,13	1 200,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	12	34 792,22	19 948,98
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		11 390,58	14 534,51
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		15 182,53	31 932,56
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 644,99	445,19
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3 023,47	1 838,74
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	13	3 023,47	1 880,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			41,26
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		5 668,46	2 283,93
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	14	5 668,46	2 283,93
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

2019 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-10-21 Nr. AT- 4866

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.

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.

Mokykla veiklą vykdo pagal vieną programą „Švietimo ir ugdymo proceso kokybės užtikrinimas“ programos kodas 03. Išlaidų klasifikaciją vykdo pagal kodą 09 02 01 01 „Vaikų, moksleivių ir suaugusiųjų ugdymas“.

Mokykloje 2019 m. rugsėjo 30 d. dirbo 78 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 2018 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika keista nebuvo.

III. PASTABOS

Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas ankstesnių metų esminių klaidų nebuvo. Mokyklos finansinių ataskaitų rinkinyje pateikta informacija apie 2019 m. rugsėjo 30 d. mokyklos finansinę veiklą:

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas finansinės būklės ataskaitos A. dalyje eil. I. Nematerialusis turtas likutine verte.

2. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas finansinės būklės ataskaitoje A. dalyje II. Ilgalaikis materialusis turtas. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą per ataskaitinį laikotarpį nebuvo, šis turtas finansinės būklės ataskaitoje apskaitomas likutine verte. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų vykdymo garantija, nėra. Žemė mokyklai perduota naudoti pagal panaudos sutartį, ji apskaitoma nebalansinėje sąskaitoje. Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto mokykla neturi. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, nėra. Nuvertėjusio turto nėra. Vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline 1 euro verte mokykla neturi. Perduoto atnaujinti ar parduoti turto mokykla neturi.

3. Atsargas 1522,68 eurus sudaro: kanceliarinės prekės ir ūkinės medžiagos 254,95 ir kuras 153,55 eurų sumai, įsigytos iš savivaldybės biudžeto lėšų, kanceliarinės prekės 76,00 iš įstaigos ir maisto produktai 1038,18 eurų sumai, įsigyti iš pavedimų lėšų.

4. Išankstinius mokėjimus 527,26 sudaro spaudos prenumerata, autobusų draudimas ir IKT paslaugų suma.

5. 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	ES projekto lėšos	Iš viso
III.3	Gautinos finansavimo sumos				36,44	36,44
III.4	Gautinos sumos už paslaugas			179,95		179,95
III.5	Sukauptos gautinos sumos	106531,52	34395,58		550	141477,10
III.6	Kitos gautinos sumos					
	Iš viso:	106531,52	34395,58	179,95	586,44	141693,49

6. 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	6358,92	2557,01	8915,93

7. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priede. Finansavimo sumas iš ES sudaro sumos turtui, nes mokykla vykdo projektus. Gautinų finansavimo sumų pasikeitimo iš kitų šaltinių sudaro priskaityta bet negauta suma išrašius sąskaitą tiekėjams už pagal sutartį paskaičiuotą apyvartos mokesį. Pateikimo valiuta ir tikslumas priede: eurai .

8. 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	1449,86	3533,38	1376,21		6359,45
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	61691,71	18428,52		926,24	81046,47
Sukauptos atostogų sąnaudos	43495,80	12670,46			56166,26
Iš viso:	106637,37	34632,36	1376,21	926,24	143572,18

9. Einamų metų perviršį 5668,46 eurus sudaro nepanaudotos įstaigos pajamų lėšos banko sąskaitoje.

10. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro mokyklos valgyklos veiklos pajamos, mokinių , lankančių prailgintos dienos grupę, pajamos, bei kitos paslaugų pajamos.

11. Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl pasikeitusios darbo užmokesčio skaičiavimo metodikos, papildomo darbo užmokesčio už mokymą namuose, MMA padidėjimo ir daugiau priskaičiuotų ir išmokėtų atostoginių .

12. Sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl inventoriaus, pirktų iš projekto lėšų, bei mokyklos patalpų atnaujinimo.

13. Kitos veiklos pajamas sudaro pajamos už patalpų nuomą.

14. Grynasis perviršis lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 3384,53 eurų, nes buvo uždirbtos didesnės įstaigos pajamos, kurios dar nepanaudotos.

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 ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

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 sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	49 205,36	503 706,02					505 488,81			47 422,57
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	49 205,36	8 687,11					10 592,60			47 299,87
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		495 018,91					494 896,21			122,70
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	543 070,92	206 590,73					216 292,95			533 368,70
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	542 877,79	11 205,61					21 476,33			532 607,07
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	193,13	195 385,12					194 816,62			761,63
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):	653 330,89	5 109,00		2 105,68			22 812,80			637 732,77
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	648 825,50	182,00		2 105,68			13 385,12			637 728,06
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 505,39	4 927,00					9 427,68			4,71
4.	Iš kitų šaltinių:	9 802,85	1 433,78		1 034,00			5 005,14			7 301,93
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 333,81	1 433,78	1 663,11	1 034,00			3 699,01			4 765,69
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 469,04		-1 663,11				1 306,13			2 536,24
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 255 410,02	716 839,53		3 139,68			749 599,70			1 225 825,97

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