

MARIJAMPOLES 'RYTO' PAGRINDINE MOKYKLA

Istaigos kodas 190453670, Marijampolė, Mokyklos g. 22

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

2019-07-18 Nr. **AF-3870**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 242 594,13	1 256 750,78
I.	Nematerialusis turtas	1	17,38	22,60
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,05	0,05
I.3	Kitas nematerialusis turtas		17,33	22,55
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1 242 576,75	1 256 728,18
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 178 925,53	1 189 556,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5 887,93	6 143,47
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 600,08	4 755,77
II.6	Transporto priemonės		36 884,27	39 758,33
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		16 146,74	15 316,92
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 132,20	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		122 472,35	70 484,99
I.	Atsargos	3	637,84	1 959,48
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		637,84	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	1 805,92	136,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	111 140,89	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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		111 140,89	58 286,16
III.6	Kitos gautinos sumos			128,79
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	8 887,70	9 974,43
	IŠ VISO TURTO:		1 365 066,48	1 327 235,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	1 235 106,19	1 255 410,02
I.	Iš valstybės biudžeto		49 393,64	49 205,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		536 465,12	543 070,92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		641 429,76	653 330,89
IV.	Iš kitų šaltinių		7 817,67	9 802,85
E.	ISIPAREIGOJIMAI		111 272,62	59 483,65
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai	8	111 272,62	59 483,65
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
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		3 416,18	3 245,57
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		51 690,18	71,82
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		56 166,26	56 166,26
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		18 687,67	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	18 687,67	12 342,10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6 345,57	-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:		1 365 066,48	1 327 235,77

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui, laikinai atliekantis direktoriaus pareigas

Evaldas Taputis

Vyr. buhalterė

Laima Kazanavičiene

MARIJAMPOLĖS "RYTO" PAGRINDINĖ MOKYKLA

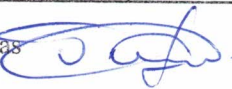
Istaigos kodas 190453670, Marijampolė, Mokyklos g. 22

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

2019 07 18 Nr. *AT-3870*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		683 969,98	583 681,72
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	671 295,56	580 599,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto		471 196,33	397 425,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		177 510,10	160 450,68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19 515,31	22 032,93
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 073,82	690,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	12 674,42	3 082,03
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12 674,42	3 082,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	680 647,88	582 122,04
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		584 587,21	489 209,37
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		15 815,56	15 493,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24 911,93	25 487,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2 662,81	4 543,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		840,10	980,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		739,83	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	12	27 162,55	11 271,42
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		9 721,72	12 698,51
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14 206,17	22 437,24
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 322,10	1 559,68
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3 023,47	1 997,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	13	3 023,47	1 997,00
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		6 345,57	3 556,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	14	6 345,57	3 556,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui, laikinai atliekantis direktoriaus pareigas  Evaldas Taputis

Vyr.buhalterė



Laima Kazanavičienė

MARIJAMPOLĖS „RYTO“ PAGRINDINĖ MOKYKLA

Įstaigos kodas: 190453670, Marijampolė, Mokyklos g. 22

2019 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-07-18 Nr. *AT-3870*

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. birželio 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. birželio 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 sudaro kanceliarinės prekės ir ūkinės medžiagos 298,13 ir kuras 127,61 eurų sumai, įsigytos iš savivaldybės biudžeto lėšų ir maisto produktai 212,10 eurų sumai, įsigyti iš pavedimų lėšų.

4. Išankstinius mokėjimus sudaro 273,74 eurų prenumeratos ir IKT paslaugų suma apmokėta savivaldybės biudžeto lėšomis ir 1532,18 eurų suma už vadovėlius apmokėta valstybės biudžeto lėšomis.

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				545,88	545,88
III.4	Gautinos sumos už paslaugas					
III.5	Sukauptos gautinos sumos	82721,31	27873,70			110595,01
III.6	Kitos gautinos sumos					
	Iš viso:	82721,31	27873,70		545,88	111140,89

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	0,12	6342,24	2545,34	8887,70

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 priskaitytos bet negautos sumos išrašius sąskaitas tiekėjams už pagal sutartis paskaičiuotą apyvartos mokestį. 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	51,98	2814,20	550,00		3416,18
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	39173,53	12516,65			51690,18
Sukauptos atostogų sąnaudos	43495,80	12670,46			56166,26
Iš viso:	82721,31	28001,31	550,00		111272,62

9. Einamų metų perviršį 6345,57 eurus sudaro nepanaudotos įstaigos pajamų lėšos banko sąskaitose.

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, MMA padidėjimo ir daugiau priskaičiuotų ir išmokėtų atostoginių ir išeitinių išmokų .

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 2788,89 eurų, nes buvo uždirbtos didesnės įstaigos pajamos, kurios dar nepanaudotos.

PRIDEDAMA.

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

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui,
laikintai atliekantis direktoriaus pareigas



Evaldas Taputis

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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinių) 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):	49 205,36	432 159,10					431 970,82				49 393,64	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	49 205,36	8 901,99					8 836,41				49 270,94	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		423 257,11					423 134,41				122,70	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	543 070,92	158 052,15					164 657,95				536 465,12	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	542 877,79	8 380,55					15 067,08				536 191,26	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	193,13	149 671,60					149 590,87				273,86	
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		1 701,65			18 711,78				641 429,76	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	648 825,50	182,00		1 701,65			9 284,10				641 425,05	
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			4 452,96				7 817,67	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 333,81	1 433,78	1 663,11	1 034,00			3 187,66				5 277,04	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 469,04		-1 663,11				1 265,30				2 540,63	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 255 410,02	596 754,03		2 735,65			619 793,51				1 235 106,19	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio kladų finansas ir valdymo finansas, išskyrus finansavimą, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų.

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