

MARIJAMPOLĖS "RYTO" PAGRINDINĖ MOKYKLA
Į/K 190453670 Mokyklos g.22, Marijampolė

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018M.RUGSĖJO MĖN.30D. DUOMENIS**

2018m.spalio mėn.17d. Nr.15-150

eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1222769,16	1242545,85
I.	Nematerialusis turtas	1	25,47	34,47
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,05	0,05
I.3	Kitas nematerialusis turtas		25,42	34,42
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1222743,69	1242511,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1194872,62	1210820,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6272,06	6659,06
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4313,78	2764,10
II.6	Transporto priemonės		721,88	3916,88
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15843,82	17613,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		719,53	737,53
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		158693,56	98875,51
I.	Atsargos	3	1767,26	1756,36
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1767,26	1756,36
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	1491,19	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		137866,23	63717,66
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		185,17	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	137681,06	63717,66
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	17568,88	33401,49
	IŠ VISO TURTO:		1381462,72	1341421,36
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	1222435,95	1265013,35
I.	Iš valstybės biudžeto		43965,53	45578,18
II.	Iš savivaldybės biudžeto		550647,12	559535,38
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		623368,70	650614,19
IV.	Iš kitų šaltinių		4454,60	9285,60
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		144691,23	63717,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	144691,23	63717,66
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		13602,89	1501,66
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		68872,34	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		62216,00	62216,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		14335,54	12690,35
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		14335,54	12690,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1645,19	12690,35
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12690,35	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1381462,72	1341421,36

Direktorius

Vladas Klasavičius

Vyr buhalterė

Regina Raškevičienė

MARIJAMPOLĖS "RYTO" PAGRINDINĖ MOKYKLA

I/K 190453670 Mokyklos g.22, Marijampolė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018M.RUGSĖJO MĖN.30D. DUOMENIS

2018m.lapkričio mėn.17d Nr.15-151

eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10	732341,80	733860,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		728222,46	730668,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		476978,49	487196,24
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		220727,30	219658,42
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		27245,49	16045,09
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3271,18	7768,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4119,34	3192,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4119,34	3192,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	731896,61	733445,46
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		604574,44	604260,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		23137,69	22909,42
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30079,05	27379,31
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		5423,43	2500,91
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1065,95	605,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1200,00	5000,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19948,98	10391,37
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		14534,51	17552,36
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		31932,56	42845,85
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		445,19	415,47
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1838,74	2975,64
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	1880,00	3013,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		41,26	37,36
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2283,93	3391,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2283,93	3391,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
Vyr buhalterė

Vladas Klasavičius
Regina Raškevičienė

Marijampolės „RYTO“ pagrindinė mokykla

Įstaigos kodas 190453670, Mokyklos g.22, Marijampolė

2018M.TRIJŲ KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-10-17d. Nr.15-152

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės „RYTO“ pagrindinė mokykla įregistruota 1995m.rugsėjo 14d. registro Nr.005952. Įstaigos kodas 190453670 steigėjas Marijampolės savivaldybės taryba. Mokykla – ugdymo inovacijų iniciatorė, kurioje sukurtos galimybės visiems mokiniams tenkinti individualaus, dvasinio ir fizinio tobulinimosi poreikius ruošiantis tolimesniam mokymuisi įvairiose mokyklose, o mokytojams – įgyvendinti savo kūrybinį pašaukimą. Pagrindinė veikla: švietimo ir ugdymo proceso kokybės užtikrinimas.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1d ir baigiasi gruodžio 31d

Įstaiga kontroliuojamų asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų, filialų ar kitų struktūrinių vienetų neturi.

2018m. rugsėjo mėn. 30d. dirbo 76 darbuotojai.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą nėra.

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais: LR buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR biudžeto sandaros įstatymu, LR finansų ministro įsakymu dėl biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo, LR darbo kodeksu ir kitais teisės aktais. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II.APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta 2017m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialus turtas. Nematerialųjį turtą sudaro; programinė įranga ir internetinė svetainė. Programinė įranga veikloje naudojama nors yra nudėvėta. Turto neįsigyta ir nenurašyta. Likutinė vertė sumažėjo dėl nusidėvėjimo.

2. Ilgalaikis materialus turtas Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto įsigyta už 3361,00euro(konvekcinė krosnis). Nurašymų nebuvo. Likutinės vertės sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl nusidėvėjimo.

3. Atsargos. Atsargas sudaro maisto produktų likutis – 932,62 euro ir medžiagos -834,64 euro. Likutis padidėjęs dėl nepanaudotų remontinių medžiagų ir tausojančio maitinimo(ekologiškiems ir šaldytiems produktams).

4. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstiniai apmokėjimai – tai mokėjimas už vadovėlius pagal išankstinio apmokėjimo sąskaitas (771,19euro) ir avansinis mokėjimas laiptinės remontui(720,00 euro) .

5. Sukauptos gautinos sumos. Tai sukaupytų atostoginių, sukaupytų gautinų sumų kreditoriniams mokėti sumos. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama lentelėje

Valstybės biudžeto lėšos, euro	Savivaldybės biudžeto lėšos euro.	Iš viso, euro
101312,19(iš jų atostogų rezervas 47402,31)	36368,88(iš jų atostogų rezervas – 14813,69)	137866,23 (iš jų atostogų rezervas -62216,00)

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Valstybės biudžeto lėšos euro	Savivaldybės biudžeto lėšos euro	Istaigos pajamos euro	Kitos lėšos (pavediminė), euro	ES projekto	Iš viso euro
239,67	3742,74	1972,37	5796,19	5817,91	17568,88

Pavediminėje sąskaitoje – sukauptas 2% GPM.

7. Finansavimo sumos. Finansavimo sumos pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį nurodytos priede.

Iš valstybės ir savivaldybės biudžeto gautas finansavimo sumas sudaro:

* valstybės biudžeto lėšos – 421969,30 euro. Iš jų: mokinio krepšelio – 411799,82 , optimizavimui – 2609.00, nemokamo maitinimo – 7332.48, mokinio reikmėms- 228,00.

* savivaldybės biudžeto lėšos – 189509,86 euro. Iš jų: aplinkos lėšos – 183356.33, pavežimo lėšos – 4651.87, kreditoriniam įsiskolinimui padengti -1501.66.,

8.Trumpalaikiai įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos pagal finansavimo šaltinius.

	Kreditoriai
Valstybės biudžeto lėšos	43,80
Savivaldybės lėšos	10376,72
t.sk. aplinkos lėšos	9535,25
Kitos lėšos(pavedimų lėšos)	3182.37
Iš viso	13602,89

Savivaldybės lėšų didžiausia mokėtina suma - kitoms prekėms ir paslaugoms 4035,54 euro komunalinėms paslaugoms – 1668.89euro. Trumpalaikiai įsipareigojimai už rugsėjo mėnesį. Praleista terminais nėra.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	Įsiskolinimas darbo užmokesčiui euro	Įsiskolinimas sodrai euro
Valstybės biudžeto lėšos (krepšelis) – 53866,08	41150,60	12715,48
Savivaldybės biudžeto lėšos- 15006.26	11440,67	3565,59
Iš viso:	68872,34	16281,07

Sukauptos mokėtinos sumos –tai atostogų rezervas iš valstybės biudžeto lėšų – 47402,31 eurų, savivaldybės biudžeto lėšų – 14813,69 eurų Iš viso 62216,00euro.

9. Pagrindinės veiklos pajamos. Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu nežymiai sumažėjo(0.33%).

Pagrindinės veiklos kitos pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 2,9% Padidėjimą lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu lėmė maitinimą gaunančių mokinių ir lankančių prailgintą dienos grupę skaičiaus padidėjimas.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – apskaitomos pajamos, gautos:

*30% maisto produktų, iš kurių gaminamas patiekalas, vertės gamybos išlaidoms padengti -1514,46 Eur. (praėjusio ataskaitinio laikotarpio -1415,791Eur.);

*gautos teikiant maitinimo paslaugas – 290,67Eur.(praėjusio ataskaitinio laikotarpio -346,40 euro.);

* teikiant švietimo paslaugas – 2189,03Eur.(praėjusio ataskaitinio laikotarpio – 1963,90euro.).

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

.	Iš viso	t.sk. krepšelis	t.sk aplinka, pavežimas	Iš jų pavežimas	ES	Kitų lėšų	Parama mokiniams
<i>Iš viso 2017.09.30</i>	<i>733445,46</i>	<i>477306,64</i>	<i>225857,08</i>	<i>7107,16</i>	<i>18768,96</i>	<i>1067,58</i>	<i>10445,20</i>
iš viso 2018.09.30	731896,61			5493,24			
<i>DU 2017.09.30</i>	<i>604260,64</i>	<i>468687,26</i>	<i>135573,38</i>				
DU ir sodra 2018.09.30	604574,44	457212,55	147361,89				
Iš jų darbo užmokestis	463346,96	350384,99	112961,91				
Iš jų sodra	141227,54	106827,56	34399,98				
amortizacija	23137,69	2238,79	11172,44		8430,61	1067,58	
<i>Kom.2017.09.30</i>	<i>27379,31</i>		<i>27379,31</i>				
Kom.pasl. ir ryšių viso 2018.09.30	30079,05		30079,05				
komunalinės atliekos	972,99		972,99				
ryšiai	726,32		726,32				
Elektros tiek	7540,00		7540,00				
šildymas	18352,87		18352,87				
spaudiniai	323,98		323,98				
vandens tiek.	2162,89		2162,89				
Transporto iš	5423,43		5423,43				
Kvalifikacijos kėlimas	1065,95	661,00	404,95				
<i>Remont.2017.09.30</i>	<i>5000,00</i>		<i>5000,00</i>				
Paprastojo remonto ir eksploatavimo 2018.09.30	1200,00		1200,00				
<i>s.atsar.2017.09.30</i>	<i>10391,37</i>	<i>4675,79</i>	<i>5715,58</i>				
Sunaudota atsargų 2018.09.30	19948,98	7460,81	12488,17				
<i>Kitos pasl.2017.09.30</i>	<i>42845,85</i>	<i>1189,00</i>	<i>31318,50</i>		<i>10338,35</i>		
Kitos prekės ir paslaugos 2018.09.30	31932,56	953,20	11407,24		19572,12		
Soc. Išmokos 2017.09.30	17552,36		7107,16	7107,16			9989,20 456,00m ok.reikm
Soc išmokos 2018.09.30	14534,51	454,39ned.lap	5493,24 292,54ned.la	5493,24			8067,02 227,32

Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu nežymiai sumažėjo tik 1548,85 euro. Sumažėjimas žymus :

*kitų paslaugų -10913,29 euro (iš jų ES projektas padidėjo 9233,77 euro), be to sumažėjo paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos. (laiptinės turėklų remontas). Ataskaitiniais metais vykdomas laiptinės remontas ir turėklų atnaujinimas .

*DU ir sodrai beveik nekito(daugiau 314,44 euro)

11.Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos – tai pajamos gautos vykdant nepagrindinę veiklą - patalpų nuoma.

PRIDEDAMA:

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

Direktorius

Vladas Klasavičius

Vyr. buhalterė

Regina Raškevičienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai gautos 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 (gautų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	45578,18	421969,30					-423581,95				43965,53	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	45578,18						-1852,32				43725,86	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		421969,3					-421729,63				239,67	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	559535,38	189509,86					-198398,12				550647,12	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	559535,38						-12631				546904,38	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		189509,86					-185767,12				3742,74	
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):	650614,19						-27245,49				623368,70	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	625224,16						-7673,37				617550,79	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	25390,03						-19572,12				5817,91	
4.	Iš kitų šaltinių:	9285,60	200,00					-5031,00				4454,60	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2636,67						-981				1655,67	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6648,93	200					-4050				2798,93	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1265013,35	611679,16					-654256,56				1222435,95	