

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO MĖN. 30 D. DUOMENIS**

2015 m. spalio mėn. 16 d. Nr. 146

eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1314532,04	1342529,80
I.	Nematerialusis turtas	P1	432,52	1199,10
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		371,10	1199,10
I.3	Kitas nematerialusis turtas		61,42	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	1314099,52	1341330,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1258664,62	1274612,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7820,06	8207,06
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5547,53	6878,67
II.6	Transporto priemonės		13501,88	16696,88
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		27773,90	34125,94
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		791,53	809,53
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		123773,69	59744,15
I.	Atsargos		993,95	879,94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		993,95	879,94
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P3	118048,73	56905,21
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, turtą, paslaugas		471,39	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		117577,34	56905,21
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P4	4731,01	1959,00
	IŠ VISO TURTO:		1438305,73	1402273,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P5	1308895,26	1339044,84
I.	Iš valstybės biudžeto		54617,98	59860,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto		596024,50	608538,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		651734,71	661823,71
IV.	Iš kitų šaltinių		6518,07	8822,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		118851,31	55905,20
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P6	118851,31	55905,20
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		0,00	0,00
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 mokėtinų sumos		16293,32	11402,99
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		58171,63	115,85
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		44386,36	44386,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		10559,16	6323,91
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10559,16	6323,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4232,59	2273,69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6326,57	4050,22
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1438305,73	1401273,95

Direktorius

Vladas Klasavičius

Vyr. buhalterė

Regina Raškevičienė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M.RUGSĖJO mėn.30 D. DUOMENIS

2015m.spalio mėn.16d Nr.147

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		662052,64	680598,89
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		659097,34	678083,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		471761,03	492055,47
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		175281,52	171753,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10089,00	9999,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1965,79	4274,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2955,30	2515,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2548,78	2515,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		406,52	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P7	659056,29	684056,38
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		556686,88	564506,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		30124,38	30904,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30760,99	36506,44
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2791,73	3317,66
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		545,45	480,91
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	Medikamentai			200,23
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10042,46	12730,47
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		20992,63	28864,36
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7111,77	6545,32
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2996,35	-3457,49
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3626,71	3457,49
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3667,76	3496,33
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		41,05	38,84
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		6623,06	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		6623,06	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Vladas Klasavičius

Vyr.buhalterė

Regina Raškevičienė

Marijampolės „RYTO“ pagrindinė mokykla

Įstaigos kodas 190453670, Marijampolė, Mokyklos g.22

2015 METŲ TREČIO KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 M. RUGSĖJO MĖN. 30D.

2015-10-16 Nr.148

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 individualius, 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 neturi.

Įstaiga filialų ar kitų struktūrinių vienetų neturi.

2014m rugsėjo mėn.30d. dirbo 81 darbuotojai.

Įstaigos atsiskaitomosios sąskaitos AB SEB banke.

Marijampolės „RYTO“ pagrindinės mokyklos finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais:

1.LR buhalterinė apskaitos įstatymu.

2.VSAFAS atskaitomybės standartais.

3.LR biudžeto sandaros įstatymu.

4.LR FM įsakymu dėl biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo.

5.LR darbo kodeksu ir kitais teisės aktais.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

II.APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta 2014m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastaba Nr.1 Nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga ir internetinių svetainių vertė. Likutinė vertė sumažėjo dėl nusidėvėjimo .

Pastaba Nr.2 Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio turto už 2064,78 euro. Nurašyta už 680,33 euro. Pagrindinis likutinės vertės sumažėjimas dėl nusidėvėjimo per ataskaitinį laikotarpį.

Pastaba Nr.3 Per vienus metus gautinos sumos.

Eil.Nr.III.4- „ Gautinos sumos už turto naudojimą parduotas prekes, turtą, paslaugas“ – per ataskaitinį laikotarpį sudaro mokyklos pajamos gautinos už patalpų nuomą sumoje 471,39 euro / klasių nuoma/.

Eil.Nr.III.5 Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Valstybės biudžeto lėšos, Eur.	Savivaldybės biudžeto lėšos Eur.	Iš viso Eur
82682,93 iš jų atostogų rezervas – 35941,14	33308,12 iš jų atostogų rezervas – 8445,22	117577,34 iš jų atostogų rezervas -44386,36)

Valstybės biudžeto gautinos sumas sudaro: darbo užmokestis 34901,54 euro sodra- 10785,16 euro, kitos paslaugos – mokestis už paslaugą „mano dienynas“ -43,80 euro ir 1011,28 euro už mokyklinius baldus. Gautinos sumos rugsėjo mėn.

Savivaldybės biudžeto lėšos – neišmokėtas atlyginimas-9464,33euro, sodra – 3078,38euro, komunalinės paslaugos -7508,90 (šildymas -5949,51 nemokėta nuo kovo mėn.).Kiti mokėjimai iš rugsėjo mėn.

Pastaba Nr.4 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Valstybės biudžeto/krepšelis/ lėšos euro	Savivaldybės biudžeto/aplinka/ lėšos euro	Įstaigos pajamos euro	Kitos lėšos(pavediminė), euro	Iš viso euro
0,00	534,68	3415,22	781,11	4731,01

Pastaba Nr.5 Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų likutyje pateikta informacija apie ilgalaikio turto likutinę vertę, gautas ir nepanaudotas pinigines lėšas bei gautinas sumas.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta priede.

Pastaba Nr.6 Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso – 118851,31euro:

Tiekėjams mokėtinos sumos

	Įsiskolinimas euro
Valstybės biudžeto lėšos/krepšelis/	1055,08
Savivaldybės lėšos	12378,19
t.sk. aplinkos lėšos	11082,90
pavežimas	1295,29
Kitos lėšos	2860,27
Iš viso	16293,54

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	Įsiskolinimas darbo užmokesčiui euro	Įsiskolinimas sodrai euro
Valstybės lėšos(krepšelis)	34901,54	10785,16
Savivaldybės lėšos (aplinka) –	9406,33	3078,38
Iš viso 58171,41	44307,87	13863,54

Sukauptos mokėtinos sumos

	Atostoginiai euro
Valstybės biudžeto lėšos	35941,14
Savivaldybės biudžeto lėšos	8445,22
Iš viso	44386,36

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr.7 Pagrindinės veiklos sąnaudos

	Iš viso	t.sk. valstybės krepšelis maitinimS	t.sk savivaldyb ės aplinka, pavežimas	Iš jų pavežimas	Iš jų maitinim as	t.sk.kitų lėšų	t.sk.ES
	659056,29	473970,13	173252,94	7069,01	13513,22	1744,16	10089
DU ir sodra	556686,88	444431,39	112255,49				
amortizacija	30124,38	5242,62	13048,60			1744,16	10089,0
Kom.paslaug ryšiai ir spaudiniai.	30760,99	3325,43	27435,56				
t.sk.ryšiai	475,13		475,13				
Elektros tiek	8326,80		8326,80				
šildymas	15368,01		15368,01				
spaudiniai	3557,29	3325,43	231,86				
vandens tiek.	2207,91		2207,91				
Atliekų išvežimas	825,85		825,85				
Transporto iš	2791,73		2791,73				
Kvalifikacijo s kėlimas	545,45	394,02	151,43				
Prekių sunaudojimas	10042,46	5888,68	4153,78				
Kitos paslaugos	7111,77	764,37	6347,40				
Soc. išmokos	20992,63	13923,62	7068,95	7069,01	13513,22		

Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 25000,09 euro. Darbo užmokesčio ir sodros sąnaudos sumažėjo 7819,23 euro. Pagrindinis sumažėjimas dėl to, kad atlyginimai skaičiuojami minimaliais koeficientas, mažėjo moksleivių skaičius, o tuo pačiu sumažėjo ir komplektai. Visi sąnaudų straipsniai išskyrus kitas paslaugas.

Pastaba Nr. 9 Kitos veiklos pajamos

	Suma eurais
Nuomos pajamos	3667,76
viso	3667,76

Priedama:

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

Direktorius

Vladas Klasavičius

Vyr. buhalterė

Regina Raškevičienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai 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 (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):	59860,60	417001,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-422243,74	0,00	0,00	0,00	54617,98
1.1.	nepinigiam turtui įsigyti	59860,6						-5242,62				54617,98
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		417001,12					-417001,12				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	608538,42	149752,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-162266,65	0,00	0,00	0,00	596024,50
2.1.	nepinigiam turtui įsigyti	608538,42						-13048,6				595489,82
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		149752,73					-149218,05				534,68
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):	661823,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10089,00	0,00	0,00	0,00	651734,71
3.1.	nepinigiam turtui įsigyti	661823,71						-10089				651734,71
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	8822,11	122,66	0,00	1337,28	0,00	0,00	-3763,98	0,00	0,00	0,00	6518,07
4.1.	nepinigiam turtui įsigyti	6663,11			1337,28			-1682,32				6518,07
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1959	122,66					-2081,66				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	1339044,84	566876,51	0,00	1337,28	0,00	0,00	-598363,37	0,00	0,00	0,00	1308895,26