

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2013 m. spalio mėn. 15 d. Nr.156

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4804746,00	4879009,00
I.	Nematerialusis turtas	1	8975,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		8975,00	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4795771,00	4879009,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4492752,00	4547815,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		30545,00	31868,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		36016,00	38151,00
II.6	Transporto priemonės		76056,00	87098,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		157748,00	166984,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2654,00	7093,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		443663,00	238219,00
I.	Atsargos	2	3643,00	4802,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3643,00	4802,00
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		434759,00	229025,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		13768,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,	3	2207,00	585,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	418784,00	228440,00
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	5261,00	4392,00
	IŠ VISO TURTO:		5248409,00	5117228,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	4806068,00	4875554,00
I.	Iš valstybės biudžeto		2422333,00	2435999,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		8436,00	38846,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2340762,00	2353959,00
IV.	Iš kitų šaltinių		34537,00	46750,00
E.	ISIPAREIGOJIMAI		428299,00	228440,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	428299,00	228440,00
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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		56177,00	62529,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		206211,00	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		165911,00	165911,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		14042,00	13234,00
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		14042,00	13234,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		808,00	13234,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13234,00	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5248409,00	5117228,00

Direktorius
Vyr.buhalterė

Vladas Klasavičius
Regina Raškevičienė

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2013 m. spalio mėn. 15 d. Nr. 157

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2396259,00	2738053,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2396259,00	2738053,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1767526,00	2045019,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		586330,00	615840,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		34523,00	67198,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7880,00	9996,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	8	2396259,00	2738053,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2008071,00	2227228,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		106721,00	88973,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		105575,00	122970,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		12099,00	22508,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		584,00	2221,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		24515,00	14641,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		112672,00	131772,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		26022,00	40622,00
XIV.	KITOS			87118,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		809,00	1624,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	9	23962,00	26150,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		23153,00	24526,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		809,00	1624,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		809,00	1624,00
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

**2013 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2013-10-15 Nr.158

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės „Ryto“ pagrindinė mokykla (toliau – mokykla) įregistruota 1995m.rugsėjo 14d. rejestro 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.

2013m rugsėjo 30d dirbo 82 darbuotojas.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta 2012m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Nematerialus turtas.

2013 m. mokykla nemokamai gavo programinę įrangą ir jos licencijas kurių įsigijimo savikaina – 8875,35., likutinė vertė laikotarpio pabaigoje – 6660,35 Lt. Marijampolės savivaldybės administracijos perdavimo – priėmimo aktu Nr. Š L – 659 buvo gauta matematikos, mokymo ir mąstymo; lietuvių k. skaitymo bei rašymo, vaikų kalbos įgūdžius lavinančios programinė įranga. 2009 m. iš savivaldybės biudžeto lėšų buvo pirka apskaitos programa „Finas“ ir „Finalga“ (įsigijimo savikaina – 2770,90 Lt.), tačiau neteisingai buvo apskaitoma trumpalaikio turto užbalansinėje sąskaitoje. Šio turto vertė 2013 m. buvo perkelta į nematerialiojo turto balansinę sąskaitą ir skaičiuotas nusidėvėjimas. Laikotarpio pabaigoje šio turto likutine verte sudarė 2314,90 Lt.

2. Atsargos.

Atsargas sudaro maisto produktų likutis – 2274,10 Lt, ir medžiagos žaliavos – 1368,46Lt.(savivaldybės biudžeto lėšos).

3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas sudaro mokyklos gautinos pajamos už patalpų nuomą – 2207,11 Lt.

4. Sukauptos gautinos sumos .

1.lentelė. Sukauptos gautinos sumos pagal finansavimo šaltinius.

Valstybės biudžeto lėšos, Lt.	Savivaldybės biudžeto lėšos, Lt.	Iš viso, Lt
330520,18(iš jų atostogų rezervas -154713,00)	88263,98(iš jų atostogų rezervas – 11198,00)	418784,16 (iš jų atostogų rezervas -165911,00)

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2.lentelė. Pinigų likučiai pagal finansavimo šaltinius.

Valstybės biudžeto lėšos Lt	Savivaldybės biudžeto lėšos Lt	Išstaigos pajamos Lt	Kitų finansavimo šaltinių lėšos Lt	Iš viso Lt
0,00	0,00	2506,10	2755,22	5261,32

Mokyklos pajamų likutį sudaro sugrąžintos Savivaldybės izdo bet dar nepanaudotos pajamos (1269,74 Lt.) ir mokyklos gautos, tačiau dar nepervestos Savivaldybės izdui pajamos (1236,36 Lt.).

6. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama priede (20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“4 priede).

Pergrupuotos finansavimo sumos tarp skirtingų finansavimo šaltinių. Nes piniginis turtas įsigytas iš savivaldybės biudžeto lėšų sumoje 2186425,00Lt. buvo parodytas kaip turtas įsigytas iš valstybės biudžeto.

7.Trumpalaikiai įsipareigojimai.

3.lentelė.Tiekėjams mokėtinos sumos pagal finansavimo šaltinius.

Finansavimo šaltinis	Suma Lt
Valstybės biudžeto lėšos	11886,52
t. sk .krepšelis	3763,40
nemokamas maitinimas	8123,12
Savivaldybės biudžeto lėšos	40349,30
t.sk. aplinkos lėšos	34686,30
pavežimas	5663,00
Nebiudžetinės lėšos	3941,67
Iš viso	56177,49

4.lentelė. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai pagal finansavimo šaltinius.

Finansavimo šaltinis	Įsiskolinimo darbo užmokesčiui suma Lt	Įsiskolinimo sodrai suma Lt
Valstybės biudžeto lėšos (krepšelis) – 172043,78	131120,10	40923,68
Savivaldybės biudžeto lėšos (aplinka) – 34166,89	25017,94	9148,95
Iš viso - 206210,67	156138,04	50072,63

5.lentelė.Sukauptos mokėtinos sumos pagal finansavimo šaltinius.

Finansavimo šaltinis	Atostogų rezervo suma Lt
----------------------	--------------------------

Valstybės biudžeto lėšos	154713,00
Savivaldybės biudžeto lėšos	11198,00
Iš viso	165911,00

8. Pagrindinės veiklos sąnaudos .

6.lentelė.Pagrindinės veiklos sąnaudos pagal finansavimo šaltinius.

Išlaidų straipsniai	Iš viso	Valstybės biudžeto lėšos Lt.			Savivaldybės biudžeto lėšos Lt.			ES lėšos Lt.	Kiti finansavimo šaltiniai Lt.
		Viso	Krepšelis	Maitinimas	Viso	Aplinka	Pavežimas		
Suma iš viso	2396259	1765083	1687933	77149	582817	547294	35522	34523	13835
Darbo užmokes tis.	1533496	1265532	1265532		267963	267963			
Sodra	474575	391611	391611		82963	82963			
amortizacija	106721	17430	17430		46948	46948		34523	7820
Komunalinės paslaug.	105575				105575	105575			
t.sk. ryšiai	2807				2807	2807			
elektros tiekimas	27821				27821	27821			
šildymas	70682				70582	70582			
spaudiniai	740				740	740			
Vandens tiekimas	3525				3525	3525			
Transporto išlaidos	12099				12099	12099			
Kvalifik. kėlimas	584	584	584						
Prekių sunaudoji.	24515	9810	9810		8689	8689			6016
Kitos paslaugos	26022	2966	2966		23056	23056			
Soc. išmokos	112672	77149		77149	35523		35523		

Transporto sąnaudos lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu žymiai sumažėjo, nes 2012m. buvo neteisingai vykdomas sąnaudų grupavimas – dalis (13930,00 Lt.) sąnaudų už transporto paslaugas buvo priskirta prie transporto sąnaudų o ne prie kitų paslaugų sąnaudų.

9. Kitos veiklos pajamos.

Kitos veiklos pajamos (23961,59 Lt.) sudaro nepagrindinės veiklos pajamos:

1. pajamos už patalpų nuomą - 15946,00 Lt.;
2. 30% valgyklos pajamų - 2036,78 Lt.;
3. maisto produktų tiekėjų parama - 2148,20Lt.;
4. pajamos už prailgintos dienos grupę - 3830,61Lt.

Sudarant metinį finansinių ataskaitų rinkinį bus taisoma: valgyklos pajamos ir pajamos už prailgintos dienos grupę bus priskirtos prie pagrindinės veiklos kitų pajamų, nes mokinių maitinimas ir prailgintos dienos grupė yra mokyklos pagrindinė veikla. Kadangi maisto produktų tiekėjų parama nėra nei pagrindinės veiklos kitos pajamos nei mokyklos kitos veiklos pajamos, o finansavimo sumos iš kitų šaltinių, todėl ketvirtame 4 ketvirtyje bus ištaisyta.

Kadangi kitos veiklos sąnaudų eilutėje apskaityta dalis pagrindinės veiklos sąnaudų (mokyklos aplinkos tvarkymo išlaidos, atsargų, sunaudotų mokyklos tvarkymui išlaidos sunaudojimas), todėl 4 ketvirtyje bus ištaisyta.

PRIDEDAMA.

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

Direktorius

Vladas Klasavičius

Vyr. buhalterė

Regina Raškevičienė

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	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):	2435999,00	1559470,00	-2186425,00	3764,00	0,00	0,00	-1576900,00	0,00	0,00	0,00	235908,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2435999,00	68098,00	-2186425,00	3764,00			-85528,00				235908,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1491372,00					-1491372,00				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	38846,00	535273,00	2186425,00	2987,00	0,00	0,00	-582438,00	0,00	0,00	13768,00	2194861,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	38846,00	12566,00	2186425,00	2987,00			-59731,00				2181093,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		522707,00					-522707,00			13768,00	13768,00
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):	2353959,00	0,00	0,00	21326,00	0,00	0,00	-34523,00	0,00	0,00		2340762,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2353959,00			21326,00			-34523,00			21326,00	2340762,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	46750,00	0,00	0,00	234,00	0,00	0,00	-12447,00	0,00	0,00	0,00	34537,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	42358,00			234,00			-8055,00				34537,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4392,00						-4392,00				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	4875554,00	2094743,00	0,00	28311,00	0,00	0,00	-2206308,00	0,00	0,00	13768,00	4806068,00