

MARIJAMPOLĖS 'RYTO' PAGRINDINĖ MOKYKLA

Įstaigos kodas 190453670, Mokyklos g. 22, Marijampolė

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 04 Nr.AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1557162,36	1579025,35
I.	Nematerialusis turtas	P03	550,53	767,31
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		550,53	767,31
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1556611,83	1578258,04
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1088437,73	1092916,88
II.3	Infrastruktūros statiniai		324265,77	328048,02
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9242,51	9840,48
II.6	Transporto priemonės		9886,13	11298,40
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		124779,69	136154,26
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		392191,8	213218,53
I.	Atsargos		2794,01	2779,86
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P08	2794,01	2779,86
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	P09	1026,33	1556,66
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	373782,77	192187,66
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		3543,02	2574,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		370222,37	186777,82
III.6	Kitos gautinos sumos		17,38	2835,84
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	14588,69	16694,35
	IŠ VISO TURTO:		1949354,16	1792243,88

Elektroninio dokumento nuorašas

D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1562554,27	1598503,18
I.	Iš valstybės biudžeto		355959,81	364184,49
II.	Iš savivaldybės biudžeto		566988,23	573916,78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		633382,05	652889,94
IV.	Iš kitų šaltinių		6224,18	7511,97
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		370135,65	185869,32
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		20413,48	20413,48
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	20413,48	20413,48
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	349722,17	165455,84
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		18655,33	1649,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		167260,19	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		163806,65	163806,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		16664,24	7871,38
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		16664,24	7871,38
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8792,86	-137,85
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7871,38	8009,23
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1949354,16	1792243,88

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vladas Klasavičius
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Inga Kučinskienė
(vardas ir pavardė)

Nuorašas tikras

Elektroninio dokumento nuorašas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 04 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		641 325,61	601 058,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		611 454,98	570 751,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		425 797,36	387 858,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		146 193,29	138 981,07
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		38 136,42	42 269,79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 327,91	1 641,84
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	29 870,63	30 306,79
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		29 870,63	30 306,79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	634 993,23	597 092,03
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		510 985,45	465 964,63
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21 942,98	18 811,87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21 035,32	22 336,15
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		19 921,08	1 484,00
V.	TRANSPORTO		4 405,12	4 914,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		382,50	899,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 100,46	980,46
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23 446,55	46 713,16
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		21 153,50	22 363,75
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10 620,27	12 624,61
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6 332,38	3 966,28
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 461,00	2 900,50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2 461,00	2 900,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-0,52	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8 792,86	6 866,78
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8 792,86	6 866,78
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Vladas Klasavičius

Vyr.buhalterė

Inga Kučinskienė

Nuorašas tikras

MARIJAMPOLĖS „RYTO“ PAGRINDINĖ MOKYKLA

Įstaigos kodas: 190453670, Marijampolė, Mokyklos g. 22

**2024 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024-04- Nr.

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 pagrindinės veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas. Pagrindinės veiklos kodas (EVRK) – 802110. Ne švietimo veiklos rūšys – maitinimo paslaugos ir turto nuoma.

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.

Mokykloje 2024 m. kovo 31 d. dirbo 98 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 2023 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika keista nebuvo. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

III. PASTABOS

Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas ankstesnių metų esminių klaidų nebuvo. Mokyklos finansinių ataskaitų rinkinyje pateikta informacija apie 2023 m. I ketvirčio mokyklos finansinę veiklą:

P03 Ataskaitiniu laikotarpiu balansinė nematerialaus turto vertė sumažėjo 296,77 eurų dėl nusidėvėjimo. Turto vertė didėjo, dėl įsigytos Mozaik Teacher mokytojo licencijos 12 mėn. – 79,99 eurų.

P04 Ilgalaikis materialus turtas nusidėvėjo 21646,21 eurų sumai, pilnai nudėvėtas.

P08 Atsargas už 2794,01 eurų sudaro: neatidutos naudoti kanceliarinės, valymo, einamojo remonto medžiagos - 1520,66 eurų, nepanaudotas kuras 136,39 eurų sumai, maisto produktai 1136,96 eurų sumai.

P09 Išankstiniai apmokėjimai tai ateinančių laikotarpių sąnaudos 1026,33 eurų, kurias sudaro įmonių civilinis draudimas – 83,19 eurų, automobilio draudimas – 301,84 eurų, svetainės, elektroninio pašto talpinimas, domeno mokestis – 29,79 eurai ir metinės IT pamokos mokytojui - 501,25 eurų bei spaudos prenumerata – 110,26 eurų.

Elektroninio dokumento nuorašas

P10 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	Kitų šaltinių lėšos	Iš viso
III.4	Gautinos sumos už paslaugas			3513,00	30,02	3543,02
III.5	Sukauptos gautinos sumos	277253,23	83522,70	9446,44		370222,37
III.6	Kitos gautinos sumos		17,38			17,38
	Iš viso:	277253,23	83540,08	12959,44	30,02	373782,77

P11 Straipsnį „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ sudaro lėšų bankų sąskaitose 7083,16 eurų ir pinigai kelyje už maisto produktus 7505,53 eurų sumai ataskaitinio ketvirčio pabaigoje pagal finansavimo šaltinius, pateikiama 2 lentelėje:

2 lentelė. Pinigai bankų sąskaitose pagal finansavimo šaltinius:

Valstybės biudžeto lėšos	Savivaldybės biudžeto lėšos	Įstaigos pajamų lėšos	Kitų šaltinių lėšos	ES projektų lėšos	Iš viso
0	0	815,85	6267,31	0	7083,16

P12 Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priede. Neatlygintinai gautas turtas - iš ES lėšų pagal rėmimo vaisiais ir pieno produktais programas pradinių klasių mokiniams parama, iš kitų šaltinių – parama knygomis iš įvairių fizinių asmenų. Finansavimo sumų sumažėjimas 2,30 % susidarė dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams, kai ERASMUS projekto koordinatoriaus lėšas perduoda projekto partneriams.

P15 Ilgalaičius atidėjinius sudaro priskaičiuotos išėtinės išmokos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto pensijinio amžiaus sulaukusiems darbuotojams.

P17 Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro einamieji įsiskolinimai darbuotojams, tiekėjams, 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	2592,80	8124,12	6984,47	953,94	18655,33
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	129617,47	36221,41		1421,31	167260,19
Sukauptos atostogų sąnaudos	129324,26	34482,39			163806,65
Iš viso:	261534,53	78827,92	6984,47	2375,25	349722,17

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos finansavimo pajamų, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjimas susidarė 6,28 %. Iš valstybės biudžeto finansavimo sumų padidėjimas 8,91 % susidarė dėl padidėjusio pedagogų darbo užmokesčio. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamų padidėjimas 4,93 % susidarė, dėl padidėjusios minimalios mėnesio algos dydžio, dėl pedagoginių darbuotojų atlyginimų padidėjimo, dėl didesnio šių pajamų poreikio, padidėjus paslaugų ir prekių kainoms.

Finansavimo pajamų iš ES sumažėjimas 10,84 % susidarė baigus vykdyti Erasmus+ projektinę veiklą.

Iš kitų finansavimo šaltinių finansavimo pajamos sumažėjo 23,64 %, dėl mažesnio šių finansavimo sumų poreikio ataskaitinio laikotarpiu.

Elektroninio dokumento nuorašas

P21 Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitos pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, mažėjo 1,46 %.

P22 Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 8,81 %, dėl padidėjusio pedagoginių darbuotojų darbo užmokesčio.

Pagrindinės veiklos nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 14,27 %, dėl praeitų metų pabaigoje įsigyto ir pradėto eksploatuoti ilgalaikio materialaus turto.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sumažėjo 6,18 %, dėl eksploatuojamos saulės elektrinės.

Komandiruočių sąnaudų 18437,08 eurų padidėjimą sudaro Erasmus+ projektinių kelionių, finansuojamų ES lėšomis, padidėjimas.

Transporto sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu mažėjo 11,56 %, dėl mažesnių transporto draudimo išlaidų.

Pagrindinės veiklos kvalifikacijos kėlimo sąnaudos mažėjo 516,50 eurai, ataskaitiniu laikotarpiu darbuotojai rečiau dalyvavo mokymuose, seminaruose.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos didesnės 10,90 %, dėl pastatų būklės kasmetinės apžiūros išlaidų.

Pagrindinės veiklos sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 23266,61 eurų, dėl taupymo, bei neįsigyto naujo inventoriaus.

Pagrindinės veiklos socialinių išmokų sąnaudos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, mažėjo 5,72 %, dėl mažesnio nemokamai maitinamų vaikų lankomumo.

Pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 18,87 %, dėl sumažėjusio šių sąnaudų poreikio.

P21 Kitos veiklos pajamas sudaro pajamos už patalpų nuomą, jos mažesnės 17,86 % dėl mažiau valandų nuomotų mokyklos patalpų.

Grynas perviršis, lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 21,91 % dėl nepanaudotų pagrindinės veiklos pajamų.

PRIDEDAMA.

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

Direktorius

Vladas Klasavičius

Vyr. buhalterė

Inga Kučinskienė

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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) 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):	364 184,49	285 362,41					293 587,09				355 959,81
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	363 382,49	19 075,19					26 999,12				355 458,56
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	802,00	266 287,22					266 587,97				501,25
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	573 916,78	94 448,18					101 376,73				566 988,23
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	570 343,55		1 681,16				5 911,35				566 113,36
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 573,23	94 448,18	-1 681,16				95 465,38				874,87
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):	652 889,94	42 724,20			2 060,93		38 136,42	26 156,60			633 382,05
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	643 689,98				2 060,93		12 368,86				633 382,05
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9 199,96	42 724,20					25 767,56	26 156,60			0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	7 511,97				880,20		2 167,99				6 224,18
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	54,58				880,20		933,91				0,87
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7 457,39						1 234,08				6 223,31
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 598 503,18	422 534,79			2 941,13		435 268,23	26 156,60			1 562 554,27

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

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Vyr. buhalterė Inga Kučinskienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2024 m. I ketv. finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-04-15 Nr. AT-551 (6.28 E)
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Marijampolės "Ryto" pagrindinė mokykla-Vyr. buhalteris Inga Kučinskienė 2024-04-15; Pasirašymas: Marijampolės "Ryto" pagrindinė mokykla-Direktorius Vladas Klasavičius 2024-04-15
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.

Nuorašas tikras

Vyr. buhalterė

Inga Kučinskienė

2024-05-13