

MARIJAMPOLĖS SŪDUVOS GIMNAZIJA

Istaigos kodas 300594972, Marijampolė, R.Juknevičiaus g. 32

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-04- Nr.AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1667339,40	1679970,90
I.	Nematerialusis turtas	P 1	197,28	215,77
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		197,28	215,77
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P 2	1667142,12	1679755,13
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		1425796,36	1433420,94
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		219342,58	221788,63
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10375,14	11217,69
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10187,49	11807,52
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1440,55	1520,35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P 3		
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P 3		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		196675,73	110985,58
I.	Atsargos	P 4	1178,88	169,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1178,88	169,56
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	P 5	357,23	243,98
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P 6	190682,53	105255,63
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		705,54	54,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		189976,99	105201,63
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 7	4457,09	5316,41
	IŠ VISO TURTO:		1864015,13	1790956,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P 8	1652673,62	1667632,76
I.	Iš valstybės biudžeto		366547,56	370415,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		563538,23	567209,39
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		720246,85	724691,87

IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		2340,98	5316,41
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		191036,63	105456,77
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P 9	191036,63	105456,77
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialines išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		17246,30	288,85
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		68622,41	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		105167,92	105167,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		20304,88	17866,95
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	P 12	20304,88	17866,95
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2437,93	9784,63
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17866,95	8082,32
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1864015,13	1790956,48

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
atliekanti pareigines direktoriaus funkcijas

Vyr. buhalterė

Audronė Vaičiulienė

Gitana Andriukaitienė

MARIJAMPOLĖS SŪDUVOS GIMNAZIJA

Įstaigos kodas 300594972, Marijampolė, R.Juknevičiaus g.32

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-04- Nr. AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P 10	415593,04	420546,03
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		402491,18	406320,34
I.1.	Iš valstybės biudžeto		284864,17	299101,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		110041,78	102583,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4445,02	4445,01
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3140,21	190,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13101,86	14225,69
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13101,86	14225,69
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P 11	413155,11	417621,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		328029,19	339358,03
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12631,50	12217,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20479,29	24115,37
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		69,60	681,84
V.	TRANSPORTO		432,45	373,44
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1854,67	1392
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		20198,44	14851,78
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		29459,97	24631,92
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P 12	2437,93	2924,29
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		2437,93	2924,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2437,93	2924,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
atliekanti pareigines direktoriaus funkcijas

Audronė Vaičiulienė

Vvr.buhalterė

Gitana Andriukaitienė



MARIJAMPOLĖS SŪDUVOS GIMNAZIJA
2019 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. balandžio d. Nr. AT-
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės Sūduvos gimnazija (toliau – gimnazija), įregistruota Juridinių asmenų registre 2006 m. rugsėjo 1 d., įstaigos kodas 300594972. Gimnazijos teisinė forma – biudžetinė įstaiga. Gimnazijos savininkas – Marijampolės savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija - Marijampolės savivaldybės taryba.

Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Gimnazijos buveinės adresas: R. Juknevičiaus g. 32, LT-68208 Marijampolė.

Pagrindinė veiklos rūšis – bendrasis vidurinis ugdymas; valstybės funkcijų klasifikacijos kodas – 09.02.02.01. Kita veikla skirstoma pagal valstybės funkcijas: 09.06.01.01. (papildomos švietimo paslaugos) ir 10.04.01.40. (kitos socialinės paramos išmokos).

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

Gimnazija, kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų taip pat filialų ar struktūrinių vienetų, neturi.

Marijampolės Sūduvos gimnazijoje per 2019 metų I ketvirtį vidutiniškai dirbo 96 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazijos apskaita vedama vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir viešojo sektoriaus apskaitos standartais.

Įstaigos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, ji aprašyta 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

P 1. Ilgalaikio nematerialaus turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyta. Turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 18,49 EUR., dėl turto nusidėvėjimo.

Ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė lyginant su viso gimnazijos turimo ilgalaikio turto likutine verte sudaro 0,02 %. (internetinis puslapis).

P 2. Ilgalaikio materialaus turto per ataskaitinį laikotarpį taip pat nebuvo įsigyta.

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 12613,01 EUR., dėl turto nusidėvėjimo.

Gimnazija neturi ilgalaikio materialaus turto, priskiriamo prie žemės, kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių.

Žemės vertė – 702073,97 EUR., ja gimnazija naudojasi pagal panaudą. Ji apskaitoma nebalansinėje sąskaitoje. „Pagal panaudos sutartis gautas turtas“. Šioje nebalansinėje sąskaitoje taip pat apskaitomas kitas IMT gautas pagal panaudą, jo vertė – 8937,18 EUR.

P 3. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, turto kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai gimnazijoje nėra.

Ilgalaikio finansinio ir biologinio turto įstaiga neturi.
Visas įstaigos trumpalaikis turtas naudojamas ir apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje „Ūkinis inventorių“, jo vertė – 487644,29 EUR.

P 4. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis įstaigoje – 1178,88 EUR., iš jų:

- Ūkinės medžiagos – 300,00 EUR.
- Maisto produktai – 933,91 EUR.

Atsargų likutis lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo.

P 5. Išankstiniai apmokėjimai – 357,23 EUR., pagal išankstinio apmokėjimo sąskaitas apmokėta už mokyklinius baldus (įstaigos pajamų I.).

P 6. Per vienus metus gautinos sumos.

Per vienus metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – sukauptų nepanaudotų atostoginių kaupinių ir sukauptų gautinų kreditinių įsiskolinimų sumos, taip pat gautinos sumos už turto nuomą.

I lentelė Informacijas apie per vienus metus gautinas sumas

Per vienus metus gautinos sumos	Suma 2019-03-31, EUR.
Gautinos sumos už nuomą ir paslaugas	705,54
Sukauptos gautinos sumos, iš jų:	189976,99
• Sukaupti atostoginiai valstybės lėšos (K)	102101,34
savivaldybės lėšos (B)	3066,58
• Sukauptos gautinos sumos kreditiniams įsiskolinimams dengti (be išankstinių apmokėjimų)	84809,07
Viso:	190682,53

Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra didesnės 84775,36 EUR., nes liko sukauptų einamojo mėnesio kreditinių įsipareigojimų.

Neišmokėtas darbo užmokestis bei kiti einamieji kreditiniai įsiskolinimai įtakojo sukauptų gautinų sumų padidėjimą, lyginant su 2018 metų pabaiga.

P 7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 4457,09 EUR., iš jų:

Kasoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lėšų nebuvo.

2 lentelė. Pinigai banko sąskaitose

Sąskaitos Nr.;	Asignavimų šaltinis	Likutis EUR. 2019-03-31
LT 41 7044 0600 0584 9430	Mokymo lėšos	0
LT 82 7044 0600 0569 0582	Aplinkos lėšos	0
LT 43 7044 0600 0569 0605	Įstaigos pajamų lėšos	2142,29
LT 22 7044 0600 0569 0595	Pavediminės lėšos	2314,80
LT 93 7044 0600 0791 2557	„Erasmus +“ projekto lėšos	0
Viso:		4457,09

Pinigų ir piniginių ekvivalentų likutis banko sąskaitose, lyginant su praėtu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 859,32 EUR.

P 8. Finansavimo sumos. Informaciją apie finansavimo sumas, pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pateikiame **priede**.

Finansavimo sumų likutis – ilgalaikio turto likutinė vertė, gautos ir nepanaudotos pinigines lėšos, gautinos finansavimo sumos.

Lyginant su 2018 metų pabaiga ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo sumų likutis sumažėjo 14959,140 EUR. Šį sumažėjimą daugiausiai lėmė sumažėjusi ilgalaikio turto likutinė vertė.

Iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos – 223191,26 EUR., iš jų:

- mokinio krepšelio lėšos (K) – 219338,00EUR.
- nemokamo maitinimo lėšos (D) – 3853,26 EUR.

Iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos – 79344,51 EUR., iš jų:

- aplinkai finansuoti (B) – 61662,00 EUR.
- mokinių pavėžėjimui (B) – 17682,51 EUR.

Iš ES finansavimo per ataskaitinį laikotarpį negauta.

Iš kitų šaltinių gautas finansavimas – 4,35 EUR. (sumokėta už atestato dublikatą).

Neatlygintinai gautas turtas – 15,23 EUR. (gauta leidinių įstaigos bibliotekai).

P 9. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

3 lentelė. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Pavadinimas	Suma 2019-03-31, EUR.
Tiekėjams mokėtinos sumos, iš jų:	17246,30
• Aplinkos lėšos (B)	15319,36
• Mokinio krepšelio lėšos (K)	30,00
• Įstaigos pajamų lėšos (S)	108,77
• Nemokamas maitinimas (D)	837,30
• Mokamas maitinimas (maisto produkt.)	950,87
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	68622,41
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, iš jų:	105167,92
• Sukauptas atostoginių kaupinių DU	103857,76
• Sukaupta atostoginių SODRA	1310,16
Viso:	191036,63

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai 85579,86 EUR. didesni už 2018 metų pabaigos trumpalaikius įsipareigojimus. Įsiskolinimai už komunalines, kitas paslaugas, prekes bei neišmokėtas darbo užmokesčius už kovo mėnesį lėmė šį padidėjimą.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOJE pagrindinės veiklos finansavimo pajamos sudaro didžiąją dalį pagrindinės veiklos pajamų – 96,85 %.

P 10 Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos lyginant su 2018 m. I ketvirčiu pakito nežymiai (padidėjo apie 1 %).

Pagrindinės veiklos kitos pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pakito nežymiai (sumažėjo apie 8 %).

P 11. Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant 2019 m. I ketvirtį su 2018 m. tuo pačiu laikotarpiu pakito labai nežymiai (sumažėjo apie 1 %).

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos pakito nežymiai (sumažėjo apie 3 %).

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sumažėjo 3,39 % dėl ilgalaikio turto dėvėjimosi. Jo likutinė vertė mažėjo.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sumažėjo 15,07 %. Šį sumažėjimą daugiausia lėmė sumažėję 2019 m. I ketvirčio šildymo sąnaudos.

Komandiruočių sąnaudos sumažėjo – 612,24 EUR. Šios sąnaudos praeitą ataskaitinį laikotarpį buvo didesnės, dėl 2018 m. vykdytos bendradarbiavimo sutarties su Prahos gimnazija.

Transporto sąnaudos ataskaitinį laikotarpį - netarnybinio automobilio naudojimo tarnybos reikmėms degalų įsigijimo ir amortizacijos išlaidų kompensavimas.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos padidėjo 33,24 %.

Sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos padidėjo 36 %. Šios sąnaudos padidėjo dėl padidėjusios valgyklos apyvartos, įsigyto trumpalaikio turto.

Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 19,60 %. Šių sąnaudų padidėjimas ataskaitiniu laikotarpiu atsirado dėl padidėjusių pavėžėjimo sąnaudų.

P 12. Sukauptas perviršis ar deficitas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos yra didesnės už pagrindinės veiklos sąnaudas. Šis skirtumas susidarė dėl priskaitytų įstaigos pajamų lėšų ir patirtų įstaigos

pajamų sąnaudų skirtumo. Ataskaitiniu laikotarpiu priskaityta įstaigos pajamų lėšų daugiau nei sunaudota (lėšų likutis banko sąskaitoje taip pat įsigytas IMT iš įstaigos pajamų lėšų).

Einamųjų metų perviršis – 2437,93 EUR. Ankstesnių metų perviršis – 17866,95 EUR.

PRIDEDAMA. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
atliekanti pareigines direktoriaus funkcijas

Audronė Vaičiulienė

Vyr. buhalterė

Gitana Andriukaitienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Marijampolės Sūduvos gimnazija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2019-04-20 Nr. AT-2745 (6.28.E)
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas Audronė Vaičiulienė 2019-04-20, Pasirašymas Gitana Andriukaitienė 2019-04-19
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.
