

MARIJAMPOLĖS SŪDUVOS GIMNAZIJA

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-11 Nr.15-152

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1698912,03	1717975,26
I.	Nematerialusis turtas	P 1	252,76	289,75
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		252,76	289,75
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P 2	1698659,27	1717685,51
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1448670,11	1463919,29
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		226680,73	231572,83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6408,40	3182,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15220,05	17171,83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1679,98	1839,56
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		164411,38	101745,55
I.	Atsargos	P 4	149,97	94,25
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		149,97	94,25
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	1787,92	136,71
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P 6	158188,50	96772,86
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		254,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		157934,50	96772,86
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 7	4284,99	4741,73
	IŠ VISO TURTO:		1863323,41	1819720,81
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P 8	1687728,96	1713604,79
I.	Iš valstybės biudžeto		378593,34	384967,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		574663,36	580880,67
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		733775,75	743747,84

IV.	Iš kitų šaltinių		696,51	4008,32
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		160722,42	96909,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P 9	160722,42	96909,57
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpal.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 biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5105,91	6243,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		65079,57	129,44
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		90536,94	90536,94
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		14872,03	9206,45
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	14872,03	9206,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5665,58	1124,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9206,45	8082,32
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1863323,41	1819720,81

Direktorius

Vyr.buhalterė

Alvydas Zdanys

Gitana Andriukaitienė

MARIJAMPOLĖS SŪDUVOS GIMNAZIJA

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-11 Nr. 15-153

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P 10	944186,94	950776,38
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		919892,42	933110,68
I.1.	Iš valstybės biudžeto		712080,32	733009,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		192629,76	184873,3
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11110,44	10688,89
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4071,90	4538,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24294,52	17665,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24294,52	17665,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P 11	938521,36	949456,94
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		791552,04	802186,26
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		24521,54	27062,11
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		29716,96	27114,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		743,76	33,67
V.	TRANSPORTO		748,89	0,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1680,95	1883,72
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		40079,17	30601,59
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		49478,05	60575,55
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P 12	5665,58	1319,44
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 KLAIIDU TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		5665,58	1319,44
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5665,58	1319,44
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius



Alvydas Zdanys

Vvr.buhalterė



Gitana Andriukaitienė



MARIJAMPOLĖS SŪDUVOS GIMNAZIJA
2018 METŲ I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. liepos 11 d. Nr. 15-154
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 piniginiiais vienetais – eurai.

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

Marijampolės Sūduvos gimnazijoje per 2018 metų I pusmetį vidutiniškai dirbo 100 darbuotojų.

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 2017 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 36,99 EUR., dėl turto nusidėvėjimo.

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

P 2. Ilgalaikio materialaus turto per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta:

- Daugiafunkcinis kopijuoklis - 1599,62 EUR (Kompiuterinė įranga);
- Konvekinė krosnis - 3858,69 EUR.(Kitos mašinos ir įrenginiai);

Ilgalaikio materialus turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 19026,24 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., iš jų:

- Valstybės IMT gautas panaudos teise – 4398,29 EUR.
- Švietimo aprūpinimo centro IMT gautas panaudos teise – 4538,89 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 – 477951,13 EUR.

P 4. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis įstaigoje – 149,97 EUR. (ūkinės atsargos).

Atsargų likutis lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, nes 2017 metų pabaigoje ūkinių atsargų likutis buvo likęs mažesnis.

P 5. Išankstiniai apmokėjimai – 1787,92 EUR., pagal išankstinio apmokėjimo sąskaitas apmokėta už vadovėlius (mokinio krepšelio l.).

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.

1 lentelė Informacijas apie per vienus metus gautinas sumas

Per vienus metus gautinos sumos	Suma 2018-06-30, EUR.
Gautinos sumos už nuomą ir paslaugas	254,00
Sukauptos gautinos sumos, iš jų:	157934,50
• Sukaupti atostoginiai valstybės lėšos (K)	87099,74
savivaldybės lėšos (B)	3437,20
• Sukauptos gautinos sumos kreditiniams įsiskolinimams dengti (be išankstinių apmokėjimų)	67397,56
Iš viso:	158188,50

Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra didesnės 61415,64 EUR., nes liko sukauptų einamojo mėnesio kreditinių įsipareigojimų.

Neišmokėtas darbo užmokestis bei kiti einamieji kreditiniai įsiskolinimai įtakojo sukauptų gautinų sumų padidėjimą, lyginant su 2017 metų pabaiga.

P 7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 4284,99 EUR., iš jų:

Lėšos kasoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – **1,20** EUR. (grynieji pinigai už mokinių maitinimą).

2 lentelė. Pinigai banko sąskaitose

Sąskaitos Nr.;	Asignavimų šaltinis	Likutis EUR. 2018-06-30
LT 41 7044 0600 0584 9430	Mokinio krepšelio l.	0
LT 82 7044 0600 0569 0582	Aplinkos l., pavėžėjimas.	0
LT 43 7044 0600 0569 0605	Įstaigos pajamų l.	3705,53
LT 22 7044 0600 0569 0595	Pavediminės l.	578,26
LT 93 7044 0600 0791 2557	„Erasmus +“ projekto l.	0
Viso:		4283,79

Pinigų ir piniginių ekvivalentų likutis banko sąskaitose, lyginant su praėtu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo nežymiai, dėl panaudotų paramos lėšų.

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

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

Lyginant su 2017 metų pabaiga ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo sumų likutis sumažėjo 25875,83 EUR. Šį sumažėjimą daugiausiai lėmė sumažėjusi ilgalaikio turto likutinė vertė.

Iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos – 652114,91 EUR., iš jų:

- mokinio krepšelio lėšos (K) – 644633,00 EUR.
- nemokamo maitinimo lėšos (D) – 7068,00 EUR.
- Nacionalinio egzaminų centro lėšos už VBE vertinimą – 413,91 EUR.

Iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos – 178242,81 EUR., iš jų:

- aplinkai finansuoti (B) – 129808,37 EUR.
- mokinių pavėžėjimui (B) – 42061,81 EUR.
- 2017 metų kreditiniams įsiskolinimams dengti (L) – 6372,63 EUR.

Iš ES finansavimo per ataskaitinį laikotarpį negauta.

Iš kitų šaltinių gautas finansavimas – 2528,23 EUR., iš jų:

- LEU už studentų praktiką – 47,95 EUR.
- už eksternų egzaminų laikymą – 883,28 EUR.
- už išsilavinimo pažymėjimų dublikatus – 17,40 EUR.
- už įvairių renginių, stovyklų, seminarų dalyvių maitinimą – 1042,60 EUR.
- UAB „Viešosios informacijos partneriai“ tikslinės lėšos – 500,00 EUR.
- iš kitų paramos davėjų – 37,00 EUR.

P 9. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

3 lentelė. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Pavadinimas	Suma 2018-06-30, EUR.
Tiekėjams mokėtinos sumos, iš jų:	5105,91
• Aplinkos lėšos (B)	3978,08
• Mokinio krepšelio lėšos (K)	127,83
• Įstaigos pajamų lėšos (S)	1000,00
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	65079,57
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, iš jų:	90536,94
• Sukauptas atostoginių kaupinių DU	69371,60
• Sukaupta atostoginių SODRA	21165,34
Viso:	160722,42

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai 63812,85 EUR. didesni už 2017 metų pabaigos trumpalaikius įsipareigojimus. Įsiskolinimai už komunalines, kitas paslaugas, prekes bei neišmokėtas darbo užmokesčius už birželio mėnesį lėmė šį padidėjimą.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOJE pagrindinės veiklos finansavimo pajamos sudaro didžiąją dalį pagrindinės veiklos pajamų – 97,68 %.

P 10 Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos lyginant su 2017 m. I pusmečiu pakito nežymiai (padidėjo 9,3 %).

Pagrindinės veiklos kitos pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 37,53 %. Ataskaitiniu laikotarpiu šios pajamos padidėjo dėl padidėjusių pajamų iš patalpų nuomos ir maitinimo paslaugų.

P 11. Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant 2018 m. I pusmetį su 2017 m. I pusmečiu pakito labai nežymiai (sumažėjo 1,17 %).

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sumažėjo nežymiai.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sumažėjo 10,36 % dėl ilgalaikio turto dėvėjimosi. Jo likutinė vertė mažėjo.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 9,60 % tai lėmė daugiausia padidėję 2018 m. I ketvirčio šildymo sąnaudos.

Komandiruočių sąnaudos padidėjo 710,09 EUR. Šios sąnaudos padidėjo dėl vykdomos bendradarbiavimo sutarties su Prahos gimnazija (išvykusių mokytojų komandiruočių išlaidos).

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

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sumažėjo nežymiai.

Sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos padidėjo 30,97 %. Šios sąnaudos padidėjo dėl padidėjusios valgyklos apyvartos, įsigytų vadovėlių, vykdomo „Erasmus+“ projekto.

Kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo 22,43 %. Šių sąnaudų sumažėjimas ataskaitiniu laikotarpiu atsirado dėl sumažėjusių pavėžėjimo sąnaudų taip pat 2017 m. I pusmetyje vykdytų kelių kabinetų remonto darbų .

P 12. Sukauptas perviršis ar deficitas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos yra didesnės už pagrindinės veikos sąnaudas. Šis skirtumas susidarė dėl priskaitytų įstaigos pajamų lėšų ir patirtų šių 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 – 5665,58 EUR. Ankstesnių metų perviršis – 9206,45 EUR.

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

Direktorius



Alvydas Zdanys

Vyr. buhalterė



Gitana Andriukaitienė

