

Marijampolės "Šaltinio" progimnazija
Įstaigos kodas 190454249, Marijampolė, Mokolų g-vė 61

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018.12.31 D. DUOMENIS

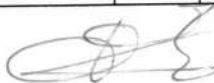
2019.02.20 Nr. **AT-1861**
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1519550,80	1462192,90
I.	Nematerialusis turtas	1	7797,76	9626,57
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		7797,76	9626,57
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1511753,04	1452566,33
II.1	Žemė		1505217,51	1451053,26
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		856,73	893,90
II.6	Transporto priemonės		269,91	448,02
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4928,93	171,15
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		479,96	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		73214,48	46504,06
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	3	939,53	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		939,53	
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		4127,00	
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	65909,55	44283,19
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
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, turta, paslaugas	5	1348,61	1181,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos		64560,94	43098,55
III.6	Kitos gautinos sumos			3,51
IV.	Trumpalaikės investicijos		2238,40	2220,87
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1592765,28	1508696,96
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	1521571,69	1459812,31
I.	Iš valstybės biudžeto		256425,32	207100,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1249350,73	1240090,82
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12582,57	9968,14
IV.	Iš kitų šaltinių		3213,07	2652,63
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		64560,94	43102,48
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	64560,94	43102,48
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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 biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		1445,18	22491,17
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			3257,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		63115,76	17353,82
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6632,65	5782,17
F.	GRYNASIS TURTAS			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6632,65	5782,17
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		850,48	680,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5782,17	5101,58
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1592765,28	1508696,96

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui laikinai atliekanti direkt.pareigines funkcijas



Rima Baronienė

Vyriausiasis buhalteris



Zita Gylienė

Marijampolės "Šaltinio" progimnazija

Įmonės kodas 190454249, Marijampolė, Mokolų g-vė 61

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018.12.31 D. DUOMENIS

2019.02.20 Nr. **A7-1861**
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	880213,85	852232,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		866781,81	840027,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		579164,31	558091,09
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		273776,77	272935,54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11330,43	6448,29
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2510,30	2552,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	13432,04	12204,81
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13432,04	12204,81
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	879363,37	851552,04
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		722183,97	669104,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17157,35	29399,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		75250,86	76966,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		700,00	300,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1331,60	1730,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		31278,76	39851,98
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		9010,02	9729,36
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		22450,81	24470,20
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		850,48	680,59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
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 ĮTAKĄ		850,48	680,59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		850,48	680,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavad.ugdymui laikinai atliekanti direktoriaus pareigines

Vyriausiasis buhalteris

Gylienė

Rima Baronienė

Zita Gylienė

MARIJAMPOLĖS "ŠALTINIO" PROGIMNAZIJA

Įstaigos kodas 190454249, Marijampolė, Mokolų g.61

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL 2018.12.31 D. DUOMENIS

2019.02.20 Nr. AT-1864
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euraiš

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	12	17,53	0,00	17,53	402,21	0,00	402,21
I.	Įplaukos		368532,85	0,00	368532,85	818780,06	0,00	818780,06
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		342992,44	0,00	342992,44	795015,30	0,00	795015,30
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		53595,91		53595,91	555988,72		555988,72
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		284744,03		284744,03	236653,23		236653,23
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3748,08		3748,08			0,00
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		904,42		904,42	2373,35		2373,35
I.2.	Iš mokesčių				0,00			0,00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0,00			0,00
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		12300,00		12300,00	11400,00		11400,00
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		12300,00		12300,00	11400,00		11400,00
I.6.	Gautos palūkanos				0,00			0,00
I.7.	Kitos įplaukos		940,41		940,41	964,76		964,76
II.	Pervestos lėšos		-12300,00	0,00	-12300,00	-11400,00	0,00	-11400,00
II.1.	Iš valstybės biudžetą				0,00	-11400,00		-11400,00
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus		-12300,00		-12300,00			0,00
II.3.	Iš ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0,00			0,00
II.4.	Iš kitus išteklių fondus				0,00			0,00
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams				0,00			0,00
II.6.	Kitiems subjektams				0,00			0,00
III.	Išmokos		836215,32	0,00	836215,32	806977,85	0,00	806977,85
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	13	678885,89		678885,89	676281,36		676281,36
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		81444,73		81444,73	61248,90		61248,90
III.3.	Komandiruočių				0,00			0,00
III.4.	Transporto		700,00		700,00	300,00		300,00
III.5.	Kvalifikacijos kelimo		1400,00		1400,00	1730,00		1730,00
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				0,00			0,00
III.7.	Atsargų įsigijimo		35874,45		35874,45	30100,00		30100,00
III.8.	Socialinių išmokų		9010,02		9010,02	9729,36		9729,36
III.9.	Nuomos				0,00			0,00
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		28700,93		28700,93	26971,69		26971,69
III.11.	Sumokėtos palūkanos				0,00			0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
III.12	Kitos išmokos		199,30		199,30	616,54		616,54
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-80714,16	0,00	-80714,16	-103838,00	0,00	-103838,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-80714,16		-80714,16	-103838,00		-103838,00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas				0,00			0,00
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas				0,00			0,00
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas				0,00			0,00
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas				0,00			0,00
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai				0,00			0,00
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		80714,16	0,00	80714,16	103838,00	0,00	103838,00
I.	Išplaukos iš gautų paskolų				0,00			0,00
II.	Gautų paskolų grąžinimas				0,00			0,00
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas				0,00			0,00
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		80714,16	0,00	80714,16	103838,00	0,00	103838,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		49999,99		49999,99	69000,00		69000,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		27900,92		27900,92	34838,00		34838,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2813,25		2813,25			0,00
IV.4	Iš kitų šaltinių				0,00			0,00
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti				0,00			0,00
VI.	Gauti dividendai				0,00			0,00
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai				0,00			0,00
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUTII				0,00			0,00
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		17,53		17,53	402,21		402,21
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2220,87		2220,87	1818,66		1818,66
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2238,40		2238,40	2220,87		2220,87

Direktoriaus pavad.ugd. laik. atliek. direkt. pareigines funkcijas

Rima Baronienė

Vyriausiasis buhalteris

Gylienė

Zita Gylienė

MARIJAMPOLĖS "ŠALTINIO" PROGIMNAZIJA

Įstaigos kodas 190454249, Marijampolė, Mokolų g-vė 61

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018M.GRUODŽIO 31D.DUOMENIS

2018-02-20 Nr. *AT-1861*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
		Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosav- ybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
2	3	4	5	6	7	8	9	10
Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.	11					5101,57	5101,57	
Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x			0,00	x
Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x			0,00	x
Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x	0,01	0,01	x
Kiti sudaryti rezervai		x	x		x		0,00	x
Kiti panaudoti rezervai		x	x		x		0,00	x
Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x			0,00	
Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		680,59	680,59	
Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.		0,00	0,00	0,00	0,00	5782,17	5782,17	0,00
Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x			0,00	x
Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x			0,00	x
Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x		0,00	x
Kiti sudaryti rezervai		x	x		x		0,00	x
Kiti panaudoti rezervai		x	x		x		0,00	x
Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x			0,00	
Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		850,48	850,48	
Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.		0,00	0,00	0,00	0,00	6632,65	6632,65	0,00

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui
laikinais atliekanti direktoriaus
funkcijas
Vyriausiasis buhalteris



Rima Baroniene

Zita Gylienė

MARIJAMPOLĖS „ŠALTINIO” PROGIMNAZIJA

2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. vasario 20 d. Nr. *AT-1861*
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės „Šaltinio” vidurinė mokykla buvo įregistruota 1994 m. spalio 5 d., pažymėjimo Nr. 021018, kodas 190454249, Marijampolės savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla - švietimas.

Pagrindinė veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas. Mokyklos finansinės ataskaitos teikiamos už 2018 metus. Mokykla kontroliuojamų asocijuotų ar kitaip administruojamų objektų neturi.

Mokyklos finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – EURAIS. Mokykloje 2018 metus vidutiniškai dirbo 65 darbuotojai, 2017 m. dirbo 75 darbuotojai.

Nematerialaus turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turtas užstatytas kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija - įstaiga neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21str. 6 dalyje. Mokyklos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas patvirtintas 2010 m. balandžio 21 d įsakymu Nr.VI-48. Mokykla vadovaujasi Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu dėl finansinių ataskaitų rinkinių teikimo terminų.

Esminių klaidų per ataskaitinį laikotarpį nustatyta nebuvo.

Apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas tada kai jis atitinka 13 – ajame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Nematerialiojo turto naudingas laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose rodoma likutinė vertė. Nematerialiojo turto tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai patvirtinti direktoriaus įsakymu 2009 m. rugpjūčio 31 d. Nr.VI-102.

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Naudingo tarn. laikas metais
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija	2
2.	Kitas nematerialusis turtas	6

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas skirstomas į pagrindines grupes nustatytas VSAFAS. Ilgalaikis turtas registruojamas apskaitoje įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus kaip nurodyta mokyklos tvarkos apraše. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant patvirtintą naudingą tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos

Ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo naudingo tarnavimo laiko verte ir lygi nuliui.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas jeigu jisai yra.

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Naudingo tarn. laikas metais
	MATERIALUSIS TURTAS	
1.	Pastatai	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai - gelžbetoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai)	115
2.1.	Kitos mašinos ir įrenginiai	14
3.	Transporto priemonės	
3.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
4.	Baldai ir biuro įranga	
4.1.	Baldai	8
4.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
4.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
4.4.	Kita biuro įranga	6
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
5.1.	Scenos meno priemonės	9
5.2.	Muzikos instrumentai	28
5.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
5.4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma mokykloje priskiriama veiklos sąnaudomis kiekvieną mėnesį.

Jeigu turtas nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

Atsargos registruojamos apskaitoje savikaina, jų apskaita tvarkoma balansinėse sąskaitose.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių, bei vadovėliai ir grožinė literatūra.

Atiduoto naudoti inventoriaus, knygų bei vadovėlių vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos tada, kai jos atitinka 20 – ajame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, kitų šaltinių, pagrindinės veiklos kitos pajamos (įstaigos pajamos). Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais kai padaromos sąnaudos.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokiai valstybės funkcijai ir kuriai programai vykdyti buvo pripažintos finansavimo pajamos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikimos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Mokykla tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – mokyklos pagrindinės veiklos dalys atliekamos pagal valstybės funkcijas.

Mokykla skiria šiuos segmentus – pagrindinis ugdymas ir socialinė apsauga (nemokamas maitinimas).

Apie segmentus pateikiama :

1. Segmentų sąnaudos.
2. Segmento pinigų srautai.

Apskaitos politikos keitimas

Mokykla pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas.

Mokykla pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi turto atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos.

Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamos:

1. Laikotarpiui kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui.
2. Laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,05 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės 0,025 procento turto vertės.

Esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

Esminės klaidos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodoma veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Su taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

Neesminės apskaitos klaidos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, ir veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija.

III.PASTABOS

1 pastaba. Nematerialusis turtas. Visa mokyklos nematerialusis turtas naudojamas pagrindinėje veikloje. Per 2018 m. priskaičiuota amortizacijos suma pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Nematerialiojo turto nuvertėjimo per 2018m. nebuvo, turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, mokykla neturi. Nematerialiojo turto, kuris visiškai amortizuotas, bet dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
4318,37	4318,37

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 1 priede.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas. Pagal finansinės nuomos (lizingo) įsigyto turto mokykla neturi. Mokyklos pagrindinėje veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pripažįstamas pagrindinės veiklos sąnaudomis. Mokykla turi turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, bet naudojamas veikloje. Pateikiama lentelė ilgalaikio turto pagal įsigijimo savikainą:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
79720,77	46607,24

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį pateikta 2 priede.

3 pastaba. Atsargos naudojamos mokyklos patalpų remontui. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal pateiktą 1 lentelę
1 lentelė

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		IŠ VISO
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		42111,25				2198,41	44309,66
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		39511,56				39,77	39551,33
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2599,69				2158,64	4758,33
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		43370,13					43370,13
3.1.	Parduota							
3.2.	Perleista (paskirstyta)							
3.3.	Sunaudota veikloje		43370,13					43370,13
3.4.	Kiti nurašymai							
4.	Pergrupavimai (+/-)		2198,41				-2198,41	
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		939,53					939,53
10.1	Parduota							
10.2	Perleista (paskirstyta)							
10.3	Sunaudota veikloje							
10.4	Kiti nurašymai							
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)							
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		939,53					939,53
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)							

Atsargų likutį sudaro kanceliarinės prekės ir kopijavimo popierius. Prekės užpajamuotos gruodžio mėnesį, bet dar nesunaudotos.

Išankstinius mokėjimus sudaro mokyklinių baldų užsakymas. Baldai (mokykliniai suolai ir stalai) bus pagaminti 2019 metais.

4 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pagal pateiktą 2 lentelę
2 lentelė

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotų jų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotų jų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	65909,55	64560,94		44283,19	43098,55	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1348,61			1181,13		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1348,61			1181,13		
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	64560,94	64560,94		43102,06	43098,55	
1.5.1.	Iš biudžeto	64560,94	64560,94		43098,55	43098,55	
1.5.2.	Kitos				3,51		
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje(-)						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	65909,55	64560,94		44283,19	43098,55	

5 pastaba. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pagal pateiktą 3 lentelę

3lentelė Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	2238,40		2220,87	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	2238,40		2220,87	
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	2238,40		2220,87	

Pinigai bankų sąskaitose gauti iš mokesčių inspekcijos 2 procentai nuo gyventojų pajamų mokesčio.

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

Finansavimo sumas gautas iš biudžeto sudarė:

1. Iš valstybės lėšų – 583595,90 Eur., neatlygintinai gautas turtas -137464,89 Eur.
2. Iš savivaldybės lėšų – 312644,95Eur., neatlygintinai gautas turtas -1302236,94 Eur.

Finansavimo sumos gautos iš kitų šaltinių :

3. Gauta 2 procentų parama - 904,42Eur.
 4. Iš Europos sąjungos lėšų gauta projektui STEAM -6561,33Eur.
- .Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį lentelė pateikiama 3 priede.

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikiama 4priede.

7 pastaba. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus pateikiama 4lentelėje
Sukauptos mokėtinos sumos lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo dėl atostoginių sąnaudų.
4 lentelė

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję				3257,49	3257,49	

	įsipareigojimai					
3.	Tiekėjams mokėtinų sumos	1445,18			22491,17	
4.	Sukauptos mokėtinų sumos	63115,76	14747,77		17353,82	4053,83
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos					
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	63115,76	14747,77		17353,82	4053,83
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos					
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinų sumos					
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai					
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai					
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai					
5.3.	Kitos mokėtinų sumos					
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	64560,94	14747,77		43102,48	7311,32

8 pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos susideda iš finansavimo pajamų t.y valstybės biudžeto pajamas - mokinio krepšelio lėšos, nemokamas maitinimas, Lėšos skirtos minimalios algos pakėlimui, lėšos skirtos mokinio reikmėms įsigyti. Savivaldybės lėšos t.y. aplinkos lėšos, lėšos skirtos nemokamam pavežimui, lėšos skirtos prevencinei programai finansuoti.

9 pastaba. Informacija apie kitas pajamas pateikiama 5 lentelėje

5 lentelė Informacija apie kitas pajamas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	13432,04	12204,81
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	13432,04	12204,81
1.7.	Kitos		
2.	Kitos veiklos pajamos		
2.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3.	Nuomos pajamos		
2.4.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
2.5.	Kitos		

Kitas pajamas sudaro :patalpų nuoma ,mokestis už pailg.d.d.grupe.

10 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšių, kvalifikacijos kėlimas, sunaudotų atsargų savikaina, socialinių išmokų (nemokamas maitinimas, lėšos skirtos mokinio reikmėms įsigyti), kitos sąnaudos (pastato apsauga, atliekų išvežimas, gamybos išlaidos ir kt.).

11 pastaba. Grynasis perviršis ar deficitas sudaro: priskaitymas už pailg. d.d. grupę, priskaitymas už nuomą ir paslaugas.

12 pastaba. Pagrindinės veiklos pinigų srautus sudaro įplaukos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, iš ES lėšų, iš kitų šaltinių ir už suteiktas paslaugas iš pirkėjų.

13 pastaba. Pagrindinės veiklos pinigų srautus sudaro išmokos: tai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių, kvalifikacijos kėlimo, atsargų įsigijimo, socialinių išmokų ir kitų paslaugų.

14 pastaba. Informacija pagal veiklos segmentus 2017m. pateikiama 5 priede, 2018m. pateikiama 6 priede.

PRIDEDAMA:

1 priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį.

2 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

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

4 priedas. Finansavimo sumų likučiai.

5 priedas. Informacija pagal veiklos segmentus 2017m.

6 priedas. Informacija pagal veiklos segmentus 2018m.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui
laikinai atliekanti direktoriaus pareigines funkcijas



Rima Baronienė

Vyriausiasis buhalteris



Zita Gylienė

Marijampolės "Šaltinio" progimnazijos
2018 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
I priedas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14517,42			1177,31				15694,73	
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									0,00	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0,00	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	parduoto									0,00	
3.2.	perduoto									0,00	
3.3.	nurašyto									0,00	
4.	Pergrupavimai (+/-)		-2571,43			2571,43				0,00	
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)	0,00	11945,99	0,00	0,00	3748,74	0,00	0,00	0,00	15694,73	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	4890,85		X	1177,31	X	X		6068,16	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		0,00	
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	1828,81		X		X	X		1828,81	

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	0,00	
9.1.	perduoto	X			X		X	X		0,00	
9.2.	perduoto	X			X		X	X		0,00	
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		0,00	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	-2571,43		X	2571,43	X	X		0,00	
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	4148,23	0,00	X	3748,74	X	X	0,00	7896,97	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									0,00	
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									0,00	
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0,00	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0,00	
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.1.	perduoto									0,00	
16.2.	perduoto									0,00	
16.3.	nurašyto									0,00	
17.	Pergrupavimai (+/-)									0,00	
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	0,00	7797,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7797,76	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	0,00	9626,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9626,57	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitos ilgalaikis materialusis turtas			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			2379937,79			1486,86	17566,32		69101,80		5655,84			2473748,61
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			2447148,52			1436,81			3051,00		508,20	0,00		2452144,53
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina			77927,04						2325,00					80252,04
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			2369221,48			1436,81			726,00		508,20			2371892,49
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	2379937,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2379937,80
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto			2379937,80											2379937,80
3.3.	nurašyto														0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)						-1436,81			3577,53		1436,81			3577,53
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	0,00	2447148,51	0,00	0,00	1486,86	17566,32	0,00	75730,33	0,00	7600,85	0,00	0,00	2549532,87
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		928884,53			592,96	17118,30		68930,65	X	5655,84	X	X	1021182,28
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X		929852,47			1269,01				X		X	X	931121,48
8.	Apskaiciuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		13046,47			37,17	178,11		1870,75	X	196,04	X	X	15328,54
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	934058,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	X	X	934058,32
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X		934058,32							X		X	X	934058,32
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	0,00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X		4205,85			-1269,01				X	1269,01	X	X	4205,85

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išskaitiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	0,00	941931,00	0,00	0,00	630,13	17296,41	0,00	70801,40	X	7120,89	X	X	1037779,83
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0,00
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	perduoto	X									X				0,00
16.2.	perduoto	X									X				0,00
16.3.	nurašyto	X									X				0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
22.1.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)	0,00	0,00	1505217,51	0,00	0,00	856,73	269,91	0,00	4928,93	0,00	479,96	0,00	0,00	1511753,04
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	0,00	0,00	1451053,26	0,00	0,00	893,90	448,02	0,00	171,15	0,00	0,00	0,00	0,00	1452566,33

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
1.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	207100,72	583595,90	50,00	137464,89	-137132,07	0,00	-534604,12	0,00	-50,00		256425,32	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	207100,72	57299,99	50,00	137464,89	-137132,07		-8308,21		-50,00		256425,32	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		526295,91					-526295,91				0,00	
2.	Iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1240090,82	47900,92	0,00	1302236,94	-1308747,41	0,00	-296874,57	0,00	0,00	0,00	1249350,73	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1240090,82	47900,92		1302236,94	-1308747,41		-32130,54				1249350,73	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	264744,03					-264744,03				0,00	
3.	Iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	9968,14	6561,33	0,00	2334,02	0,00	0,00	-6280,92	0,00	0,00	0,00	12582,57	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9968,14	5387,70		2334,02			-5107,29				12582,57	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1173,63					-1173,63				0,00	
4.	Iš kitų šaltinių):	2652,63	904,42	0,00	2162,81	0,00	0,00	-2506,79	0,00	0,00	0,00	3213,07	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	431,76			2162,81			-1625,52				969,05	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2220,87	904,42					-881,27				2244,02	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1459812,31	903706,60	50,00	1444198,66	-1445879,48	0,00	-840266,40	0,00	-50,00	0,00	1521571,69	

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

Marijampolės "Šaltinio" progimnazijos
2018 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
4 priedas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		207100,72	207100,72		256425,32	256425,32
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1240090,82	1240090,82		1249350,73	1249350,73
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)		9968,14	9968,14		12582,57	12582,57
4.	Iš kitų šaltinių		2652,63	2652,63		3213,07	3213,07
5.	Iš viso	0,00	1459812,31	1459812,31	0,00	1521571,69	1521571,69

Marijampolės "Saitinio" pagrindinės mokyklos
2018 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
5 priedas

2017 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai												Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS													
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									841822,68	9729,36	851552,04		
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									669104,68		669104,68		
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									29399,62		29399,62		
1.4.	Komandiruočių									76966,2		76966,2		
1.5.	Transporto													
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo									300		300		
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									1730		1730		
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų													
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									39851,98		39851,98		
1.10.	Socialinių išmokų										9729,36	9729,36		
1.11.	Nuomos													
1.12.	Finansavimo													
1.13.	Kitų paslaugų													
1.14.	Kitos									24470,2		24470,2		
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA													
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI													
3.1.	Išmokos:													
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									797248,49	9729,36	806977,85		
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									676281,36		676281,36		
3.1.3.	Komandiruočių									61248,9		61248,9		
3.1.4.	Transporto													
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo									300		300		
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									1730		1730		
3.1.7.	Atsargų įsigijimo													
3.1.8.	Socialinių išmokų									30100		30100		
3.1.9.	Nuomos										9729,36	9729,36		
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo													
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos									26971,69		26971,69		
3.1.12.	Kitos išmokos									616,54		616,54		

Marijampolės "Saltinio" pagrindinės mokyklos
2018 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
6 priedas

2018 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS											
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									870353,35	9010,02	879363,37
1.2.	Nusidėjimo ir amortizacijos									722183,97		722183,97
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									17157,35		17157,35
1.4.	Komandiruočių									75250,86		75250,86
1.5.	Transporto											
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo									700		700
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									1331,6		1331,6
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10.	Socialinių išmokų									31278,76	9010,02	31278,76
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos									22450,81		22450,81
2.	APSKAITOS POLITIKOS KETIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									827205,3	9010,02	836215,32
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									678885,89		678885,89
3.1.3.	Komandiruočių									81444,73		81444,73
3.1.4.	Transporto											
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo									700		700
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									1400		1400
3.1.7.	Atsargų įsigijimo											
3.1.8.	Socialinių išmokų									35874,45	9010,02	35874,45
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos									28700,93		28700,93
3.1.12.	Kitos išmokos									199,3		199,3