

MARIJAMPOLĖS "ŠALTINIO" PROGIMNAZIJA

(staigos kodas 190454249, Marijampolė, Mokolų g-vė 61)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019.12.31 D. DUOMENIS

2020.01.25 Nr. AT-1461
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	1	1493193,00	1519550,80
I.1	Plėtros darbai		5682,80	7797,76
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5682,80	7797,76
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1487510,20	1511753,04
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		1484082,92	1505217,51
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		856,73	856,73
II.6	Transporto priemonės		149,91	269,91
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1476,99	4928,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		943,65	479,96
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	3	20710,83	73214,48
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	939,53
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			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	343,44	4127,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	18604,79	65909,55
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		1786,59	1348,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos		16611,04	64560,94
III.6	Kitos gautinos sumos		207,16	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	1762,60	2238,40
	IŠ VISO TURTO:		1513903,83	1592765,28
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	1489769,32	1521571,69
I.	Iš valstybės biudžeto		255697,54	256425,32
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1224356,01	1249350,73
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7769,89	12582,57
IV.	Iš kitų šaltinių		1945,88	3213,07
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		16818,41	64560,94
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	16818,41	64560,94
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
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		233,76	1445,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		16584,65	63115,76
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		7316,10	6632,65
I.	Dalininkų kapitalas			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7316,10	6632,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		683,45	850,48
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6632,65	5782,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1513903,83	1592765,28

Direktorius

Jonas Kukukas

Vyriausiasis buhalteris

Zita Gylienė

MARIJAMPOLĖS "ŠALTINIO" PROGIMNAZIJA
Įmonės kodas 190454249, Marijampolė, Mokolų g-vė 61

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019.12.31 D. DUOMENIS

2020.01.25 Nr. *AT-1461*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	<i>11</i>	901021,12	880213,85
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		885462,38	866781,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		555650,28	579164,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		322538,25	273776,77
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4845,22	11330,43
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2428,63	2510,30
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	<i>10</i>	15558,74	13432,04
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15558,74	13432,04
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	<i>12</i>	900335,72	879363,37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		723348,37	722183,97
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27508,65	17157,35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		70373,19	75250,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		300,00	700,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1700,38	1331,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		44869,83	31278,76
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		12769,63	9010,02
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		19465,67	22450,81
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		685,40	850,48
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		685,40	850,48
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		685,40	850,48
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Vyriausiasis buhalteris

Jonas Kukukas

Zita Gylienė

MARIJAMPOLĖS "ŠALTINIO" PROGIMNAZIJA
Įstaigos kodas 190454249, Marijampolė, Mokolų g.-vė.61

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019.12.31 D. DUOMENIS

2020.01.25 Nr. AT-1461
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	<i>14</i>	475,80	0,00	475,80	17,53	0,00	17,53
I.	Įplaukos		927558,23	0,00	927558,23	848532,85	0,00	848532,85
	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargo		901328,19	0,00	901328,19	822992,44	0,00	822992,44
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		596637,37		596637,37	533595,91		533595,91
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		303750,84		303750,84	284744,03		284744,03
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00	3748,08		3748,08
I.1.4	Iš kitų šaltinių		939,98		939,98	904,42		904,42
I.2.	Iš mokesčių				0,00			0,00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0,00			0,00
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		13115,02		13115,02	12300,00		12300,00
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		13115,02		13115,02	12300,00		12300,00
I.6	Gautos palūkanos				0,00			0,00
I.7	Kitos įplaukos				0,00	940,41		940,41
II.	Pervestos lėšos		-13115,02	0,00	-13115,02	-12300,00	0,00	-12300,00
II.1	Į valstybės biudžetą				0,00			0,00
	Į savivaldybių biudžetus		-13115,02		-13115,02	-12300,00		-12300,00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0,00			0,00
II.4	Į 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	<i>15</i>	914997,64	0,00	914997,64	836215,32	0,00	836215,32
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		768000,00		768000,00	678885,89		678885,89
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		70300,00		70300,00	81444,73		81444,73
III.3	Komandiruočių				0,00			0,00
III.4	Transporto		300,00		300,00	700,00		700,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		1700,38		1700,38	1400,00		1400,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				0,00			0,00
III.7	Atsargų įsigijimo		37695,84			35874,45		35874,45
III.8	Socialinių išmokų		12769,63		12769,63	9010,02		9010,02
III.9	Nuomos				0,00			0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		24031,79		24031,79	28700,93		28700,93
III.11	Sumokėtos palūkanos				0,00			0,00
III.12	Kitos išmokos		200,00		200,00	199,30		199,30
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1150,84	0,00	-1150,84	-80714,16	0,00	-80714,16
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1150,84		-1150,84	-80714,16		-80714,16
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 indelių (padidėjimas) sumažėjimas				0,00			0,00
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai				0,00			0,00
	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1150,84	0,00	1150,84	80714,16	0,00	80714,16
I.	Įplaukos 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:		1150,84	0,00	1150,84	80714,16	0,00	80714,16
IV.1	Iš valstybės biudžeto				0,00	49999,99		49999,99
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		1150,84		1150,84	27900,92		27900,92
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00	2813,25		2813,25
IV.4	Iš kitų šaltinių				0,00			0,00
	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 ITAKA PINIGŲ IR PINIGŲ				0,00			0,00
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-475,80		-475,80	17,53		17,53
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2238,40		2238,40	2220,87		2220,87
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1762,60		1762,60	2238,40		2238,40

Direktorius

Jonas Kukukas

Vyriausiasis buhalteris

Zita Gylienė

MARIJAMPOLĖS "ŠALTINIO" PROGIMNAZIJA

[staigos kodas 190454249, Marijampolė, Mokolų g-vė 61

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

2020-01-25 Nr. *AT-1461*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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 2017 m. gruodžio 31 d.	11					5782,17	5782,17	
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
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	<i>5</i>	x			x	-1,95	-1,95	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		685,40	685,40	
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.		0,00	0,00	0,00	0,00	7316,10	7316,10	0,00

Direktorius

Jonas Kukukas

Vyriausiasis buhalteris

Zita Gylienė

MARIJAMPOLĖS „ŠALTINIO” PROGIMNAZIJA

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020m.sausio 25d.Nr. *AT-1461*
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės „Šaltinio” progimnazija 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 2019 metus. Mokykla kontroliuojamų asocijuotų ar kitaip administruojamų objektų neturi.

Mokyklos finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – EURAIS. Mokykloje 2019 metus vidutiniškai dirbo 71 darbuotojas, 2018 m.dirbo 65 darbuotojai.

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.

Turtas nurašomas jo įsigijimo savikaina ir sukaupto nusidėvėjimo sumos.

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 uždėbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždėbamos 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, už mokinio reikmių įsigijimą).

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 laikotarpiais, 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 2019 m. priskaičiuota amortizacijos suma pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Nematerialiojo turto nuvertėjimo per 2019m. 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
4626,81	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
66379,13	79720,77

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

Turtas gautas panaudos pagrindais sudaro:

Švietimo informacinių technologijų centras-16988,40Eur. Spec.ped.ir psicholog.tarnybos-1033,47Eur.Valstybės turtas-1061,39Eur. Nekilnojamasis turtas (žemė)-83871,06Eur. Projektas "Kartu lengviau išmokyti daugiau"-5031,95Eur.Švietimo aprūpin.centras -2260,35Eur.

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		939,53					939,53
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		42689,70				37,25	42726,95
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		42596,64				37,25	42633,89
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		151,35					151,35
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		43724,77					43724,77
3.1.	Parduota							
3.2.	Perleista (paskirstyta)							
3.3.	Snaudota veikloje		43724,77					43724,77
3.4.	Kiti nurašymai							
4.	Pergrupavimai (+/-)		37,25				-37,25	0,0
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)							
10.1	Parduota							
10.2	Perleista (paskirstyta)							
10.3	Snaudota 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)							
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		939,53					939,53

4 pastaba. Išankstinius mokėjimus sudaro UAB "Litesko" - 303,23 (šiluma ir karštas vanduo), "Elektrum Lietuva" – 40,21 (Elektra) mokyklinių baldų užsakymas (mokykliniai suolai ir stalai) bus pagaminti 2020 metų sausio mėn.

2 lentelė

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	343,44	4127,00
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	343,44	4127,00
2.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė	343,44	4127,00

5 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos sudaro socialinio draudimo delspinigiai.

3 lentelė.

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	1,95	0,00
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	1,95	
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,00	0,00
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 - 2)	1,95	0,00

6 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pagal pateiktą 2 lentelę

4 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 asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų 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)	18604,79			65909,55	64560,94	
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, turta, paslaugas	1786,59			1348,61		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1786,59			1348,61		
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	16818,20					
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	16611,04	16611,04		64560,94	64560,94	
1.5.1.	Iš biudžeto	16611,04	16611,04		64560,94	64560,94	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	207,16	14,15				
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje(-)						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	18604,79	16625,19		65909,55	64560,94	

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

5 lentelė 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)	1762,60		2238,40	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	1762,60		2238,40	
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1762,60		2238,40	

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

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

Finansavimo sumas gautas iš biudžeto sudarė:

1. Iš valstybės lėšas sudaro – 596637,37 Eur., neatlygintinai gautos atsargos – 27,72Eur. (mokymo lėšos, už valstybinių egzaminų darbų taisymą, nemokamas maitinimas, lėšos skirtos mokinio reikmėms įsigyti).

2. Iš savivaldybės lėšų sudaro – 303750,84Eur., neatlygintinai negauta turto. (aplinkos lėšos, pavezimo lėšos, lėšos skirtos prevencinei programai).

Finansavimo sumos gautos iš kitų šaltinių:

3. Gauta 2 procentų parama - 939,98Eur.

4. Gauta neatlygintinai atsargų iš Europos sąjungos – 16,27Eur., iš kitų lėšų – 14,30Eur., iš valstybės lėšų – 27,72Eur.

5. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį lentelė pateikiama 3 priede.

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikiama 4 priede.

9 pastaba. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus pateikiama 6 lentelėje. Sukauptos mokėtinės sumos lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo dėl atostoginių sąnaudų, tiekėjams mokėtinės sumos sudaro aplinkos lėšos – 26,39Eur., įstaigos pajamų – 0,21Eur., pavedimų lėšos – 207,16Eur.

6 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 jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinės sumos	233,76			1445,18		
4.	Sukauptos mokėtinės sumos	16584,65			63115,76	14747,77	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	16584,65			63115,76	14747,77	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinės sumos						
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	16818,41			64560,94	14747,77	

10 pastaba. Informacija apie kitas pajamas pateikiama 5 lentelėje

7 lentelė Informacija apie kitas pajamas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	15558,74	13432,04
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**	15558,74	13432,04
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		

11 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.

12 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.).

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

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

15 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.

16 pastaba. Informacija pagal veiklos segmentus 2018m.pateikiama 5 priede, 2019m.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 2018m.

6 priedas. Informacija pagal veiklos segmentus 2019m.

Direktorius

Jonas Kukukas

Vyriausiasis buhalteris

Zita Gylienė

Marijampolės "Šaltinio" progimnazijos
2019 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
I priedas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros 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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11945,99			3748,74				15694,73	
2.	įsigijimai 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.	neatlyginimai 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 (+/-)									0,00	
5.	įsigijimo 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.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	4148,23		X	3748,74	X	X	0,00	7896,97	
7.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		0,00	
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	2114,96		X		X	X		2114,96	

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			X		X	X		0,00	
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	6263,19	0,00	X	3748,74	X	X	0,00	10011,93	
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	0,00	
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	0,00	5682,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5682,80	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	0,00	7797,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7797,76	

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupto 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	Kilnojamios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos ilgalaikės vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			2447148,51			1486,86	17566,32		75730,33		7600,85			2549532,87
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1150,84	0,00	0,00	1150,84
2.1.	prickto turto įsigijimo savikaina											1150,84			1150,84
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15915,49	0,00	1984,15	0,00	925,35	0,00	0,00	18824,99
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto							15915,49		1984,15		925,35			18824,99
4.	Pergupavimai (+/-)														0,00
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	0,00	2447148,51	0,00	0,00	1486,86	1650,83	0,00	73746,18	0,00	7826,34	0,00	0,00	2531858,72
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		941931,00			630,13	17296,41		70801,40	X	7120,89	X	X	1037779,83
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		21134,59				120,00		3451,94	X	687,15	X	X	25393,68
9.	Nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15915,49	0,00	1984,15	X	925,35	X	X	18824,99
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X					15915,49			1984,15	X	925,35	X	X	18824,99
10.	Pergupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	0,00	963065,59	0,00	0,00	630,13	1500,92	0,00	72269,19	X	6882,69	X	X	1044348,52

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išskirstiniai 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
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
16.	Sukaupta parduoto, 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.	parduoto	X									X				0,00
16.2.	perduoto	X									X				0,00
16.3.	nurašyto	X									X				0,00
17.	Pegrupavimai (+/-)	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.	Parduoto, 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.	parduoto		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.	Pegrupavimai (+/-)		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	1484082,92	0,00	0,00	856,73	149,91	0,00	1476,99	0,00	943,65	0,00	0,00	1487510,20
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	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

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	256425,32	596637,37	0,00	27,72	0,00	0,00	-597392,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255697,54
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	256425,32	7569,76		27,72			-8325,45							255697,35
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		589067,61					-589067,42							0,19
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1249350,73	303750,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-328745,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1224356,01
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1249350,73	27440,81					-52435,53							1224356,01
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	276310,03					-276310,03							0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	12582,57	0,00	0,00	16,27	0,00	0,00	-4828,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7769,89
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12582,57			16,27										7769,89
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			0,00		0,00		-4828,95							0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3213,07	939,98	0,00	14,30	0,00	0,00	-2221,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1945,88
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	969,05			14,30										477,18
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2244,02	939,98	0,00		0,00		-506,17							1468,70
5.	Iš viso finansavimo sumų	1521571,69	901328,19	0,00	58,29	0,00	0,00	-933188,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1489769,32

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

Marijampolės "Šaltinio" progimnazijos
2019 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
4 priedas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

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)		256425,32	256425,32		255697,54	255697,54
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1249350,73	1249350,73		1224356,01	1224356,01
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)		12582,57	12582,57		7769,89	7769,89
4.	Iš kitų šaltinių		3213,07	3213,07		1945,88	1945,88
5.	Iš viso		1521571,69	1521571,69		1489769,32	1489769,32

Marijampolės "Saltinio" progimnazijos
2019 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
5 priedas

2018 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 ŠAUNAUDOS											
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.	Sumaudotų 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 KEITIMO 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 patikėtos									28700,93		28700,93
3.1.12.	Kitos išmokos									199,3		199,3

Marijampolės "Saltinio" progimnazijos
2019 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
6 priedas

2019 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji 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 ŠAUNAUDOS											
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									887566,09	12769,63	900335,72
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									723348,37		723348,37
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									27508,65		27508,65
1.4.	Komandiruočių									70373,19		70373,19
1.5.	Transporto											
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo									300		300
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									1700,38		1700,38
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos									44869,83		44869,83
1.12.	Finansavimo										12769,63	12769,63
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos									19465,67		19465,67
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									902228,01	12769,63	914997,64
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									768000		768000
3.1.3.	Komandiruočių									70300		70300
3.1.4.	Transporto											
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo									300		300
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									1700,38		1700,38
3.1.7.	Atsargų įsigijimo											
3.1.8.	Socialinių išmokų									37695,84		37695,84
3.1.9.	Nuomos										12769,63	12769,63
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos									24031,79		24031,79
3.1.12.	Kitos išmokos									200		200