

MARIJAMPOLĖS „ŠALTINIO“ PROGIMNAZIJA

kodas 190454249, Marijampolė Mokolų g. 61

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024-06-30 D. DUOMENIS

2024-07- Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 772 937,51	1 733 753,36
I.	Nematerialusis turtas	P.1.	922,46	1 143,65
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		922,46	1 143,65
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P.2.	1 772 015,05	1 732 609,71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 460 202,41	1 431 925,88
II.3	Infrastruktūros statiniai			165 417,66
II.4	Kiti statiniai		183 929,26	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15 048,32	12 853,34
II.6	Transporto priemonės		2 333,51	2 500,13
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		103 185,55	116 913,11
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7 316,00	2 999,59
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		342 275,94	152 845,19
I.	Atsargos	P.3.	2 931,00	2 715,66
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 931,00	2 715,66
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P.4.	1 721,09	7 137,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P.5.	306 976,65	127 487,42
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1 107,87	3 474,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos		289 163,11	113 681,30
III.6	Kitos gautinos sumos		16 705,67	10 331,68
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P.6.	30 647,20	15 504,56
	IŠ VISO TURTO:		2 115 213,45	1 886 598,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P.7.	1 782 781,19	1 739 482,27
I.	Iš valstybės biudžeto		325 035,05	328 755,19
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 401 134,79	1 354 642,92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		53 943,43	53 266,69
IV.	Iš kitų šaltinių		2 667,92	2 817,47
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		302 283,21	126 903,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		23 455,34	23 455,34
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		23 455,34	23 455,34
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		278 827,87	103 448,13
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P.8.		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			

Elektroninio dokumento nuorašas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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		6 822,90	88,44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		168 807,87	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		103 197,10	103 127,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			232,67
F.	GRYNASIS TURTAS		30 149,05	20 212,81
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	P.11.	30 149,05	20 212,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9 936,24	7 723,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		20 212,81	12 489,64
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 115 213,45	1 886 598,55

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui pavaduojanti direktorių

Anžela Paplauskienė

(parašas)

Vyr. buhalterė

Irena Bražinskienė

(parašas)

MARIJAMPOLĖS „ŠALTINIO“ PROGIMNAZIJA

kodas 190454249, Marijampolė Mokolų g. 61

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024-06-30 D. DUOMENIS

2024-07- Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P.9.	1 258 722,61	1 095 510,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 195 866,00	1 042 845,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		918 653,34	735 229,55
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		270 047,93	286 584,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 639,26	20 881,62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		525,47	149,55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		62 856,61	52 665,03
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		62 856,61	52 665,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	P.10.	1 253 425,52	1 084 928,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 084 535,75	916 128,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27 131,53	20 888,17
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		38 531,09	53 689,71
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		180,00	130,52
V.	TRANSPORTO		310,02	0
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3 032,80	590,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 432,88	12 945,19
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		21 341,68	4 821,65
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		62 301,91	57 776,68
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		13 627,86	17 958,43
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5 297,09	10 581,97
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4 639,19	5 196,16
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		5 776,03	5 335,16
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		1 136,84	139,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,04	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		9 936,24	15 778,13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9 936,24	15 778,13
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavautoja ugdymui pavaduojanti direktorių

Anžela Paplauskienė

(parašas)

Vyr. buhalterė

Irena Bražinskienė

(parašas)

MARIJAMPOLĖS „ŠALTINIO” PROGIMNAZIJA
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2024 METŲ 6 MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINIO

2024-07- Nr. AT-
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės „Šaltinio” progimnazija – savivaldybės biudžetinė įstaiga, 1994 m. spalio 3 d. įregistruota Juridinių asmenų registre Nr. 021018, įstaigos kodas – 190454249, adresas - Mokolų g. 61, Lt -68163. Marijampolė.

Pagrindinė veikla-švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis–pagrindinis ugdymas. Mokyklos finansiniai metai prasideda sausio 1 d.ir baigiasi gruodžio 31d. Mokykloje per 2024 m. ataskaitinį laikotarpį vidutiniškai dirbo 79 darbuotojai.

Mokykla kontroliuojamų asocijuotų ar kitaip administruojamų objektų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Marijampolės „Šaltinio” progimnazijos apskaitos politika aprašyta 2023 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Nauja redakcija patvirtinta 2024 m. vasario 12 direktoriaus įsakymu Nr. V-23 (1.3.E).

III.PASTABOS

1. Nematerialusis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nudėvėto, tačiau tinkamas naudoti veikloje nematerialiojo turto savikaina-4 627,81 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto, negauta, nenurašyta ir neįsigyta.

2. Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto negauta ir nenurašyta. Per ataskaitinį laikotarpį atlikti išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą. Mokėjimai atlikti iš vykdomo projekto TŪM. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nudėvėto, tačiau tinkamo naudoti veikloje materialiojo turto savikaina-94 504,08 Eur.

Per ataskaitį laikotarpį atliktas materialiojo turto išgrupavimas (pagal nekilnojamojo turto registro duomenų bazės išrašą). Išgrupuotas turto vienetas „Pastatas”, inventorinis Nr. 101001000. Pagal registrų duomenų bazės duomenis atskirti turto vienetai ir užregistruoti materialiojo turto grupėje „Kiti statiniai”. Atliktas minėto turto nusidėvėjimo perskaičiavimas, atsižvelgiant į naudingo tarnavimo laiką.

3. Atsargos. Atsargų ir inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai-2 931 Eur, iš jų nepanaudoti maisto produktai-1 642,39 Eur.

4. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinius apmokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1721,09Eur, t.y. ateinančių laikotarpinių sąnaudų-607,89 Eur ir 1113,20 Eur išankstiniai apmokėjimai tiekėjams iš VSS lėšų.

5. Per vienus metus gautinos sumos. Per vienerius metus gautinas sumas 306 976,65 Eur sudaro:

- gautinos sumos už parduotas prekes ir suteiktas paslaugas, kurios ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1 107,87 Eur;

- sukauptas gautinas sumas sudarė 113 681,30 Eur atostoginių ir ilgalaikių atidėjinių kaupiniai iš aplinkos ir mokymo lėšų bei 175 481,81 Eur sukauptos finansavimo pajamos, bendra suma – 289 163,11 Eur;

- kitas gautinas sumas 16 705,67 Eur sudarė sumokėtas užstatas už naudojamą spausdintuvais-325,27 Eur, nepasigražintos įstaigos pajamos iš biudžeto-12 223,26 Eur ir gautinos lėšos iš UAB

„Eurofondas” už parduotus maisto produktus-2 566,35 Eur, gautinos sumo iš VMI-1 573,90 Eur ir 16,89 Eur gautinos sumos iš tiekėjų.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Atsiskaitomose banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai likučiai:

Lentelė. Pinigų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigai.

Eil.Nr.	Atsiskaitomosios sąskaitos pavadinimas	Suma (Eur)
1.	Biudžeto (aplinkos) lėšų atsiskaitomoji sąskaita	3 463,57
2.	Įstaigos pajamų atsiskaitomoji sąskaita	486,24
3.	Kitų šaltinių lėšų atsiskaitomoji sąskaita	26 697,39
4.	Mokymo lėšų atsiskaitomoji sąskaita	0,00
Bendra suma:		30 647,20

7. Finansavimo sumos pagal šaltinį ,tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami aiškinamojo rašto **priede**.

8. Įsipareigojimai. Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai-23 455,34 Eur. Tai ilgalaikiai atidėjiniai (LRDK 56 str. 1 d. 4 punktas). Trumpalaikius įsipareigojimus sudarė: tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos (atostogų kaupiniai). Trumpalaikių įsipareigojimų dalį 2,47 % sudarė išiskolinimai tiekėjams, 60,5 % –su darbo santykiais išiskolinimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai, kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudarė 0,03 %, likusi dalis įsipareigojimų-atostoginių kaupiniai, kurie ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 37 % visos trumpalaikių įsipareigojimų sumos.

9. Pagrindinės veiklos pajamos – 1 258 722,61 Eur. sudaro finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Finansavimo pajamos tai panaudotų finansavimo sumų,gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių,panaudotų per ataskaitinį laikotarpį mokyklos patirtoms sąnaudoms kompensuoti. Per ataskaitinį laikotarpį užregistruota finansavimo pajamų iš:

- Valstybės biudžeto – 918 653,34 Eur.;
- Savivaldybės biudžeto – 270 047,93 Eur.;
- Europos Sąjungos– 6 639,26 Eur.
- Kitų finansavimo šaltinių šaltinių – 525,47 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos-62 856,61 Eur, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiumi padidėjo 10 191,58 Eur. t.y.19,3 % .

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 1 253 425,52 Eur. jas sudaro:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos–1 0484 535,75 Eur. lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 18 %, tai lėmė pedagoginių darbuotojų darbo užmokesčio, minimaliosios mėnesinės algos padidėjimas nuo 2024 m. sausio 1 d

- nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 27 131,53 Eur;
- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 38 531,09 Eur., lyginant su praėjusiu laikotarpiu sąnaudos sumažėjo 28,2 %, kas sudarė 15 158,62 Eur; įtakos turėjo veikianti saulės elektrinė, kuri padeda mažinti elektros energijos sąnaudas, bei pasikeitę kainos už šildymą;

- komandiruočių ir transporto sąnaudos-490,02 Eur;
- kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 3 032,80 Eur, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 2 442,80 Eur, tam įtakos turėjo pedagoginių darbuotojų kvalifikacijos kėlimui skiriamas finansavimas;

- paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos-2 432,88 Eur, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjimas 10 512,31 Eur, minėtu laikotarpiu mažiau atlikta einamojo remonto darbų;

- sunaudotų, nurašytų ir parduotų atsargų sąnaudos – 83 643,59 Eur, lyginant su praėjusiu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 21 045,26 Eur arba 25 %;

- kitų paslaugų sąnaudos – 13 627,86 Eur, lyginant su prjusiu laikotarpiu sąnaudų sumažėjo 24 %.

11. Grynasis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos yra didesnės už pagrindinės veiklos sąnaudas, todėl patirtas perviršis – 9 936,24 Eur. Šis skirtumas susidarė dėl priskaitytų įstaigos pajamų lėšų ir patirtų šių lėšų sąnaudų skirtumo. Ankstesnių metų bendras rezultatas – 20 212,81 Eur.

PRIDEDAMA.

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

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui
pavadojanti direktorių

Anžela Paplauskienė

Vyr. buhalterė

Irena Bražinkienė

Elektroninio dokumento nuorašas

Marijampolės „Šaltinio“ progimnazijos
2024 metų 6 mėn. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamojo rašto
priedas

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	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):	328 755,19	769 966,76					-773 686,90				325 035,05
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	328 755,19	0,00	1 265,79				-4 985,93				325 035,05
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		769 966,76	-1 265,79				-768 700,97				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 354 642,92	225 796,23					-179 304,36				1 401 134,79
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 354 642,92		1 602,86				38 359,98				1 394 605,76
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		225 796,23	-1 602,86				-217 664,34				6 529,03
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):	53 266,69	7 316,00					-6 639,26				53 943,43
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	53 266,69	7 316,00					-6 639,26				53 943,43
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	2 817,47	80,00			375,92		-605,47				2 667,92
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	912,02				375,92		-525,47				762,47
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 905,45	80,00					-80,00				1 905,45
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 739 482,27	1 003 158,99	0,00		375,92	0,00	-960 235,99	0,00	0,00	0,00	1 782 781,19

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Irena Bražinskienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2024 m. 6 mėn. tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-15 Nr. AT-789 (6.28 E)
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Marijampolės "Šaltinio" progimnazija-Vyr. buhalteris Irena Bražinskienė 2024-07-15; Pasirašymas: Marijampolės "Šaltinio" progimnazija-Kultūrinių renginių organizatorius Anžela Paplauskienė 2024-07-15
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.
