

# MARIJAMPOLĖS MOKYKLA-DARŽELIS "ŽELMENĖLIAI"

190451281, Marijampolė, Žemaitės g. 25

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-04-19 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>9</b>	<b>174 067,94</b>	<b>158 454,34</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		153 951,83	141 016,55
I.1.	Iš valstybės biudžeto		64 509,63	56 563,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		89 365,91	83 342,78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22,20	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		54,09	1 110,50
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20 116,11	17 437,79
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20 116,11	17 437,79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	<b>10</b>	<b>173 314,82</b>	<b>157 023,14</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		140 615,89	123 753,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 411,45	1 674,95
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13 736,82	15 525,56
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		379,00	200,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14 025,27	13 416,36
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 146,39	2 452,96
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>753,12</b>	<b>1 431,20</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS</b>		<b>753,12</b>	<b>1 431,20</b>
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>753,12</b>	<b>1 431,20</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Rita Maksimavičienė

Vyr.buhalterė

Zita Gervetauskienė

MARIJAMPOLĖS MOKYKLA-DARŽELIS "ŽELMENĖLIAI"

Istaigos kodas 190451281, Marijampolė, Žemaitės g. 25

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

2019 04 19 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		224 785,36	228 196,81
I.	Nematerialusis turtas	1.	165,58	190,39
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		164,58	189,39
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1,00	1,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	224 619,78	228 006,42
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		135 299,12	136 393,97
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		54 476,14	55 454,68
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		29 857,47	30 919,83
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 521,05	4 746,62
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		466,00	491,32
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		82 244,04	35 836,35
I.	Atsargos	3.	1 508,04	2 359,03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 508,04	2 359,03
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	4.	75 921,42	31 675,95
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės imokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		2 686,82	971,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos		73 234,60	30 600,61
III.6	Kitos gautinos sumos			103,41
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	4 814,58	1 801,37
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>307 029,40</b>	<b>264 033,16</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	6.	223 920,93	225 289,12
I.	Iš valstybės biudžeto		17 727,34	18 285,61
II.	Iš savivaldybės biudžeto		201 440,41	204 153,10
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		407,78	429,98
IV.	Iš kitų šaltinių		4 345,40	2 420,43
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>	7.	74 231,83	30 620,52
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		74 231,83	30 620,52

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4 726,44	19,91
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		38 947,77	42,99
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		30 557,62	30 557,62
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
I.	Dalininkų kapitalas	8.	8 876,64	8 123,52
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8 876,64	8 123,52
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		753,12	6 615,65
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>		8 123,52	1 507,87
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		<b>307 029,40</b>	<b>264 033,16</b>

Direktore

Rita Maksimavičienė

Vyr. buhalterė

Zita Gervetauskienė

# MARIJAMPOLĖS MOKYKLOS-DARŽELIO „ŽELMENĖLIAI“

2019 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-04-19 Nr.

Marijampolė

### 1. BENDROJI DALIS.

Marijampolės mokykla-darželis „Želmenėliai“ įsteigta 1992m. birželio 01d, veiklą pradėjo nuo 1992m rugsėjo 01 d.

Mokyklos buveinės adresas: Žemaitės g. 25, Marijampolė, kodas 190451281.

Marijampolės mokyklą-darželį kontroliuojantis subjektas yra Marijampolės savivaldybės administracija.

Mokykla yra biudžetinė įstaiga, organizuojanti pradinį mokymą bei ikimokyklinį ir priešmokyklinį ugdymą.

Finansinės ataskaitos pateikiamos už 2019m I ketvirtį. Pateikimo valiuta-eurai.

Marijampolės mokykla-darželis „Želmenėliai“ kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų neturi.

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis LR Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS, LR Biudžeto sandaros įstatymu ir kitais normatyviniais dokumentais, galiojusiais 2019m. kovo 31 d.

### 2. APSKAITOS POLITIKA.

Marijampolės mokyklos-darželio „Želmenėliai“ buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Mokyklos darželio apskaitos politika aprašyta 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų VSAFAS reikalavimus. Marijampolės mokyklos darželio „Želmenėliai“ finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimus, nėra.

### 3. PASTABOS.

#### 1 pastaba.

Nematerialiojo turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį pasikeitė, t.y. nusidėvėjo 24,81 Eur. Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 165,58 Eur.

Nematerialųjį turtą sudaro vienintelė grupė- programinė įranga ir jos licencijos. Naudingas šio turto tarnavimo laikas 4 metai.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 1171,04 Eur.

#### 2 pastaba.

Materialiojo turto įstaiga per 2019m I ketvirtį neįsigijo. Visiškai nudėvėto, tačiau naudojamo veikloje, materialaus turto savikaina laikotarpio pabaigoje sudaro 52124,65 Eur.

**3 pastaba.**

Atsargos detalizuojamos : iš įstaigos pajamų lėšų, tai maisto produktų likutis už- 1446,27 Eur ir medžiagos už 3,66 ir medžiagos iš biudžeto lėšų už 58,11 Eur .

**4 pastaba.**

Sukauptos gautinos sumos padidėjo dėl mokėtinų sumų padidėjimo.

Gautinos sumos iš tėvų už vaikų išlaikymą sudaro 2686,82 Eur.

**5 pastaba.**

Piniginės lėšos banko sąskaitose: aplinkos lėšos-	0,00
moksleivio krepšelio lėšos	0,00
įstaigos pajamų lėšos	1063,85
kitos lėšos-	3750,73 .

**6 pastaba.**

Finansavimo sumos pagal šaltinius tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami priede.

**7 pastaba.**

Trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo dėl padidėjusių įsipareigojimų susijusių su darbo santykiais.

Trumpalaikiai įsipareigojimai , tai tiekėjams mokėtinos sumos- 4726,44 Eur, (kurias sudaro skolos už paslaugas ir komunalinius patarnavimus ), įsipareigojimai susiję su darbo santykiais -38947,77 Eur ir atostoginių kaupiniai 30557,62 Eur.

**8 pastaba.**

Marijampolės mokyklos-darželio „Želmenėliai“ 2019m. I ketvirčio veiklos rezultatas 753,12 Eur perviršis, o grynasis turtas sudaro 8876,64 Eur.

**9 pastaba.**

Finansavimo pajamos per 2019m I ketvirtį padidėjo 8,4 % .

Finansavimo pajamas 2019-03-31 sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos 1674,51 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos 62835,12 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos 2712,69 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos 86653,22 Eur ir panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamos 29,7 Eur, bei panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti pajamos 24,39 Eur

**10 pastaba.**

Veiklos sąnaudos per 2019m I ketvirtį padidėjo 10,4 %.

Didžiausią pagrindinės veiklos sąnaudų dalį 81,1 proc. sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos(didėjo darbo užmokestis), nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos (2018m buvo įsigyta naujo turto) ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ( mokymo lėšų).

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

Direktorė

Rita Maksimavičienė

Vyr. buhalterė

Zita Gervetauskienė

