

Marijampolės Rygiškių Jono gimnazija

**2019 M I PUSMEČIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

MARIJAMPOLĖS RYGIŠKIŲ JONO GIMNAZIJA

Įstaigos kodas 190451662, Kauno g. 7, Marijampolė

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-07 - Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	Ilgalaikis turtas		1.903.697,13	1.956.547,21
I.	Nematerialusis turtas	P1	141,37	176,74
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		141,37	176,74
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	1.903.555,76	1.956.370,47
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.055.614,29	1.062.244,83
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		19.094,26	20.026,12
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		751.084,63	751.084,63
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13.758,50	14.908,80
II.6	Transporto priemonės			40.232,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.655,35	5.547,34
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		61.348,73	62.326,25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA			
C.	TRUMPALAIKIS TURTA		158.857,23	136.313,20
I.	Atsargos		109,79	142,14
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		109,79	142,14
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	P3	981,23	324,61
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P4	149.281,40	132.127,75
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, turą, paslaugas		150,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		149.093,55	132.127,75
III.6	Kitos gautinos sumos		37,85	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P5	8.484,81	3.718,70
	IŠ VISO TURTO:		2.062.554,36	2.092.860,41

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P6	1.909.446,38	1.960.157,18
I.	Iš valstybės biudžeto		42.967,85	49.809,49
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.439.761,67	1.444.564,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		410.340,43	448.823,05
IV.	Iš kitų šaltinių		16.376,43	16.959,69
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		149.379,98	132.280,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P7	149.379,98	132.280,23
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
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			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.095,93	586,85
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		13.078,66	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		134.205,39	131.693,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3.728,00	423,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.728,00	423,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.305,00	-120,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		423,00	543,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.062.554,36	2.092.860,41

Gimnazijos direktorius

Vilhelmas Petkevičius

Vyr. buhalterė

Teresė Paulavičienė

MARIJAMPOLĖS RYGIŠKIŲ JONO GIMNAZIJA

Įstaigos kodas 190451662, Kauno g. 7, Marijampolė

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-07- Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P8	941.328,30	914.206,30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		917.508,30	892.395,30
I.1.	Iš valstybės biudžeto		698.387,67	694.366,04
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		210.349,33	187.313,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.284,99	6.218,04
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.486,31	4.497,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23.820,00	21.811,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23.820,00	21.811,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P9	-939.046,14	-914.030,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-812.040,90	-790.085,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12.566,42	-15.273,50
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-33.156,32	-37.213,09
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-939,89	-355,97
V.	TRANSPORTO		-1.748,19	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-248,80	-961,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.608,09	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-31.276,49	-28.241,43
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-6.363,30	-10.392,04
XIV.	KITOS		-39.097,74	-31.507,63
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.282,16	175,87
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.022,84	946,55
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P10	1.074,00	997,71
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		-51,16	-51,16
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.305,00	1.122,42
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P11	3.305,00	1.122,42
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Gimnazijos direktorius

Vilhelmas Petkevičius

Vyr. buhalterė

Teresė Paulavičienė

MARIJAMPOLĖS RYGIŠKIŲ JONO GIMNAZIJA

**2019 M. I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2019-07- Nr.
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Gimnazija yra biudžetinė įstaiga finansuojama iš Marijampolės savivaldybės biudžeto. Gimnazijos savininko teises ir pareigas įgyvendina Marijampolės savivaldybės taryba. Įstaiga veikia vadovaudamasi nuostatais, patvirtintais 2005 m. birželio mėn. 29 d. Marijampolės savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 1-568. Gimnazija neturi kontroliuojančių arba asocijuotų subjektų.

Gimnazijos tikslas – sudaryti asmeniui galimybę ir sąlygas gauti kokybišką, bendrąsias programas ir išsilavinimo standartus atitinkantį vidurinį išsilavinimą, padėti įgyti bendrąjį dalykinį, sociokultūrinį, technologinį raštingumą, dorinę, tautinę ir pilietinę brandą, vertybinius gyvenimo orientyrus, atskleisti savo pašaukimą.

Darbuotojų skaičius ataskaitinio ketvirčio pabaigoje – 90 darbuotojai.

Gimnazija turi atsiskaitomąsias sąskaitas AB SEB banke:

LT96 7044 0600 0207 0969 – aplinkos lėšų ir pavėžėjimo lėšų sąskaita;

LT30 7044 0600 0615 5372 – mokymo lėšų sąskaita;

LT52 7044 0600 0207 0985 – įstaigos pajamų sąskaita;

LT15 7044 0600 0207 0972 – kitų šaltinių ir pavedimų lėšų sąskaita.

Marijampolės Rygiškių Jono gimnazijos finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais:

- LR buhalterinės apskaitos įstatymu;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais;
- LR biudžeto sandaros įstatymu;
- LR finansų ministro įsakymu dėl biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo;
- LR darbo kodeksu ir kitais teisės aktais.

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

Ataskaitų straipsniu, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikoje galiojančiais piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta aiškinamajame rašte prie 2018 m. finansinių ataskaitų.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

P1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro gimnazijos internetinių svetainių vertė.

P2. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto įsigyta nebuvo. Turto vertės sumažėjimas susidarė dėl savivaldybės administracijai perduoto turto ir nusidėvėjimo.

P3. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai – tai išankstiniai mokėjimai tiekėjams už vadovėlius (748,16 €) ateinančių laikotarpių sąnaudoms, kurias sudaro leidinių prenumerata ir draudimas (233,07 €).

P4. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienus metus gautinų sumų balansiniame likutyje pateikiama sukauptų atostoginių, sukauptų gautinų sumų kreditoriniams įsiskolinimams mokėti sumos. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama 1 lentelėje.

1 lentelė. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas

Pavadinimas	Suma 2019-06-30, €
Gautinos sumos už nuomą	150,00
Sukauptos gautinos sumos:	149 093,55
sukauptos finansavimo pajamos (2282101)	17 115,28
valstybės lėšos (K)	2 198,08
savivaldybės lėšos (B)	14 445,42
kitų šaltinių lėšos	471,78
kitos sukauptos pajamos (2282701) (kaupiniai)	131 978,27
valstybės lėšos	113 769,55
savivaldybės lėšos	18 208,72
Kitos gautinos sumos	37,85
Viso:	149 281,40

P5. Pinigai ir jų ekvivalentai

Informacija apie turimus pinigus pateikiama 2 lentelėje.

2 lentelė. Turimų pinigų likutis

Pinigai	2019-06-30, €
Pinigai bankų sąskaitose	8 484,81
LT96 7044 0600 0207 0969 (aplinkos lėšos, pavėžėjimas)	1,28
LT30 7044 0600 0615 5372 (mokymo lėšos)	0,57
LT52 7044 0600 0207 0985 (įstaigos pajamos)	3 494,82
LT15 7044 0600 0207 0972 (kitų šaltinių ir pavedimų lėšos)	4 988,14
Pinigai kasoje	0,00
Viso:	8 484,81

P6. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį nurodytos **priede**. Iš valstybės biudžeto gautas finansavimo sumas (išskyrus nemokamai gautą turta) sudaro:

- mokymo lėšos 489 466,00 €;
- nemokamo moksleivių maitinimo lėšos 1 656,80 €;
- NEC lėšos 485,00 €;

P7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai pateikiami 3 lentelėje.

3 lentelė. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Pavadinimas	Suma 2019-06-30, €
Tiekėjams mokėtinos sumos	2 095,93
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13 078,66
Sukauptos sąnaudos	134 096,89
sukauptas atostoginių darbo užmokestis	130 078,80
sukaupta atostoginių Sodra	1 899,47
Kitos sukauptos sąnaudos	2 118,62
Kitos sukauptos mokėtinos sumos	8,70
Kitos mokėtinos sumos	99,80
Viso:	149 379,98

Kitas sukauptas sąnaudas sudaro iš įstaigos lėšų priskaičiuotos socialinio draudimo įmokos nuo ateinančių laikotarpių atostoginių. Kitos sukauptos mokėtinos sumos – tai už atestatų dublikatus gautos sumos. Kitos mokėtinos sumos – neapmokėtos komandiruotės darbuotojams.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

P8. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 2,81%. Pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 9,21%. Šias pajamas sudaro pajamos už suteiktas paslaugas.

P9. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 2,73%. Padidėjus darbo užmokesčiui, darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 2,78%. Dėl visiškai susidėvėjusio ilgalaikio turto vertės padidėjimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos sumažėjo 17,72%, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sumažėjo 10,90%. Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudas sudaro šilumos punkto remonto sąnaudos. Sunaudotų atsargų sąnaudos padidėjo 10,75% dėl praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigytų mokymo priemonių. Kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo 38,77%. Dėl moksleivių vežimo tarifo padidėjimo kitos sąnaudos padidėjo 24,09%. Informacija apie patirtas pagrindinės veiklos sąnaudas pateikiama 4 lentelėje.

4 lentelė. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pavadinimas	2019-06-30, €
PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	
Darbo užmokesčio	797 965,82
Ligos pašalpų	2 331,11
Socialinio draudimo	11 743,97
Nematerialiojo turto amortizacijos	35,37
Materialiojo turto nusidėvėjimas	12 531,05
Šildymas	21 318,29
Elektra	8 092,62
Vanduo	2 518,74
Ryšiai	547,19
Kitos komunalinės paslaugos	679,48
Komandiruotės	939,89
Transporto sąnaudos	1 748,19
Kvalifikacijos kėlimo	248,80
Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos	1 608,09
Sunaudotų atsargų savikaina	31 276,49
Kitos paslaugos	6 363,30
Kitos (mokinių pavežimas)	39 097,74
Viso:	939 046,14

P10. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos – tai už patalpų nuomą apskaičiuotos pajamos.

P11. Grynasis perviršis ir deficitas

Per ataskaitinį laikotarpį gimnazija uždirbo daugiau pajamų negu patyrė išlaidų. Todėl susidarė grynasis ataskaitinio laikotarpio perviršis lygus 3 305,00 €.

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

Gimnazijos direktorius

Vilhelmas Petkevičius

Vyriausioji buhalterė

Teresė Paulavičienė

Mažosios įgyvendinti įvairių projektų
2019 m. į įvairius finansinių ataskaitų adiministracijos ribas.

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĖ PASKIRTI IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį												
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	42.882,10	491.607,86						491.522,95						42.967,85
1.1.	42.882,10	6.676,80					6.590,33							42.968,19
1.2.	0,00	484.931,06					484.932,62							-0,34
2.	1.441.349,77	115.304,00						117.392,10						1.439.761,67
2.1.	1.441.348,53	108,00						2.796,21						1.439.166,30
2.2.	1,26	115.196,00						114.595,89						601,37
3.	412.442,53							2.162,10						410.346,43
3.1.	412.442,53							2.162,10						410.340,43
3.2.		784,23					485,54	2.665,84						16.376,43
4.	12.777,59						485,54	1.548,12						11.977,19
4.1.		784,23					485,54	1.116,92						4.399,34
4.2.		4.994,11						1.116,92						
5.	1.914.946,10	607.696,03					485,54	613.681,29						1.909.446,38

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	7 - Teresė Paulavičienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 m. I pusmečio finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2019-07-12 Nr. AT-3777 (6.28.E)
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas Vilhelmas Petkevičius 2019-07-12, Pasirašymas Teresė Paulavičienė 2019-07-12
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.
