

## Marijampolės Degučių mokykla-darželis

190448538, Rasos g. 21, Marijampolė

### FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2015.03.31 D. DUOMENIS

2015.04.22 Nr. D4- 69

*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>		<b>184976,06</b>	<b>186481,45</b>
I.	Nematerialusis turtas	<b>1.</b>	0,00	0,00
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	<b>2.</b>	184976,06	186481,45
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		170665,66	171587,99
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10409,66	10573,63
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		584,10	627,91
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1374,29	1637,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1942,35	2054,51
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>	<b>3.</b>	<b>68375,49</b>	<b>24079,77</b>
I.	Atsargos		921,75	838,95
I.1	Strategines ir neliečiamosias atsargas			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		921,75	838,95
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			10,05
III.	Per vienus metus gautinos sumos		65949,09	22040,69
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		21,80	67,09
III.5	Sukauptos gautinos sumos		59852,32	21973,60
III.6	Kitos gautinos sumos		6074,97	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		1504,65	1190,08
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>253351,55</b>	<b>210561,22</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>4.</b>	<b>185363,65</b>	<b>186802,92</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		3317,32	3589,61
II.	Iš savivaldybės biudžeto		170370,97	171341,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		11675,36	11871,50
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>	<b>5.</b>	<b>67625,79</b>	<b>23345,21</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		67625,79	23345,21
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 biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		17201,06	975,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27677,61	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21874,49	21874,49

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		872,63	495,61
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>6.</b>	<b>362,09</b>	<b>413,09</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		362,09	413,09
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-51,00	-3198,51
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		413,09	3611,60
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		253351,53	210561,22

L. e. direktoriaus pareigas

Vyr. buhalterė

Rima Kukalienė

Agnė Pavelčikienė

**Marijampolės Degučių mokykla-darželis**  
190448538, Rasos g. 21, Marijampolė

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2015.03.31 D. DUOMENIS

2015.04.22 Nr. D4-70

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>7.</b>	<b>113374,88</b>	<b>110144,70</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		102075,13	97542,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		39862,85	36342,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		60305,66	59187,50
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1681,82	1823,88
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		224,80	188,79
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11299,75	12602,35
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11299,75	12602,35
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS</b>	<b>8.</b>	<b>113425,88</b>	<b>109387,29</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		83862,77	78358,20
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1505,41	1523,08
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12537,83	13584,93
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		235,38	183,62
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14131,57	14437,69
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1152,92	1299,77
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>9.</b>	<b>-51,00</b>	<b>757,41</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-51,00</b>	<b>757,41</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-51,00</b>	<b>757,41</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. direktoriaus pareigas

Vyr. buhalterė



Rima Kukalienė

Agnė Pavelčikienė





## MARIJAMPOLĖS DEGUČIŲ MOKYKLA-DARŽELIS

Biudžetinė įstaiga, Rasos g. 21, 68187 Marijampolė, tel. (8-343) 72445, el.p. deguciai.m.d@gmail.com  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190448538.

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS DĖL 2015 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2015-04-22 Nr. D4-*31* Marijampolė

#### *I. Bendroji dalis*

Marijampolės Degučių mokykla – darželis (toliau – mokykla-darželis) yra biudžetinė Marijampolės savivaldybės įstaiga, turinti juridinio asmens teises. Mokykla–darželis buvo įregistruota 1994 m. spalio 4 d. rejestro Nr. 022719. Įstaigos kodas 190448538, pažymėjimas išduotas 2005 gegužės 24 d. Steigėjas Marijampolės savivaldybės taryba.  
Pagrindinė veikla: švietimo ir ugdymo proceso kokybės užtikrinimas.

#### **Finansiniai metai.**

Mokyklos-darželio finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

#### **Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.**

Mokykla-darželis kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

#### **Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.**

Mokykla-darželis filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

#### **Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.**

Mokykloje per 2015 metų I ketvirtį vidutiniškai dirbo 53 darbuotojai.

Mokyklos-darželio apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai nuo 2015 metų sausio 1 dienos surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

#### *II. Apskaitos politika*

Apskaitos politika yra aprašyta Aiškinamojo rašto dėl 2014 m. Metinių finansinių ataskaitų rinkinio II dalyje “Apskaitos politika”.

Per 2015 m. I ketvirtį apskaitos politikos keitimų nebuvo. Išskyrus ilgalaikis materialiojo turto mokyklos-darželio apskaitoje registruojamą įsigijimo savikainą, šiuo metu jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. (šis kriterijus netaikomas nekilnojamajam turtui).

Tai pat pakeistas ilgalaikio turto kai kurių grupių naudingo tarnavimo laikas. Jis buvo nustatytas 2015 m. sausio 2 d. mokyklos-darželio direktoriaus įsakymu Nr. VI-2.

#### **Informacija apie IMT naudingumo tarnavimo laiką**

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingumo tarnavimo laikas metais
1.	Pastatai	75 m.
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	5-25 m.
3.	Mašinos ir įrenginiai	5-15 m.
4.	Baldai ir biuro įranga	4 m.
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3-10 m.



### III. Pastabos

**Finansinės būklės ataskaitoje** pateikta informacija mokyklos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

1. Ilgalaikio nematerialiojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio dieną 0,00 Lt., nes per 2015 m. I ketvirtį papildomo neįsigijom, o nuo 2009 metų jis nusidėvėjo. Apskaitos standartuose programinės įrangos nusidėvėjimo periodas yra 2 metai.

2. Ilgalaikio materialiojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio dieną 184.976,06 Eur. Jis sumažėjo, nes per 2015 m. I ketvirtį papildomo neįsigijom, o esamas nusidėvėjo. Likutį sudaro pastatai 170.665,66 Eur., kiti statiniai 10.409,66 Eur., mašinos ir įrenginiai 584,10 Eur., baldai ir biuro įranga 1.374,29 Eur., kitas ilgalaikis materialus turtas 1.942,35 Eur.

3. Trumpalaikio turto likutis ataskaitinio laikotarpio dieną 68.375,49 Eur. Jį sudaro maisto produktai, medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Taip pat per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai:

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutį ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudaro maisto produktai 921,75 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos – 65.949,09 Eur. Šioje sumoje atsispindi tėvų susidariusi skola periodo pabaigoje 21,80 Eur., sukauptos gautinos sumos 59.852,32 Eur., kitos gautinos sumos – 6.074,97 Eur. (surinktų ir išsiųstų įstaigos pajamų gavimas iš Marijampolės savivaldybės administracijos);

Pinigų ir piniginių ekvivalentų sumą sudaro pinigų likutis banko sąskaitose:

#### Pinigų likutis banko sąskaitose

Biudžeto lėšų sąskaitos		Likutis 2015-03-31, Eur
Aplinkos lėšų	LT35 7044 0600 0208 2737	2,66
Mokinio krepšelio lėšų	LT02 7044 0600 0603 4529	0,98
Įstaigos pajamų	LT51 7044 0600 0208 2740	343,09
Pavedimų lėšų	LT88 7044 0600 0208 2753	1.157,92
<b>Lėšų likutis iš viso:</b>		<b>1.504,65</b>

4. Finansavimo sumos pateiktos priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

5. Įsipareigojimai, tai trumpalaikiai įsipareigojimai, kuriuose atsispindi mokyklos-darželio kreditorinis išskolinimas – 67.625,79 Eur. Jį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos 17.201,06 Eur., su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 27.677,61 Eur., sukauptos mokėtinos sumos 21.874,49 Eur. (atostogų rezervas) ir kiti įsipareigojimai 872,63 Eur. (tėvų permoka už maitinimą ir lankymą).

6. Grynasis turtas – 362,09 Eur.

**Veiklos rezultatų ataskaitoje** pateikta informacija parodo įstaigos uždirbtas pajamas ir turėtas sąnaudas per šioje ataskaitoje nurodytą ataskaitinį laikotarpį:

7. Pagrindinės veiklos pajamas 113.374,88 Eur. sudaro: finansavimo pajamos 102.075,13 Eur. (iš valstybės biudžeto 39.862,85 Eur.; iš savivaldybių biudžetų finansavimą sudaro 60.305,66 Eur.; iš ES (pieno ir vaisių paramos programos) 1.681,82 Eur.; iš kitų finansavimo šaltinių 224,80 Eur.) ir pagrindinės veiklos kitos pajamos 11.299,75 Eur. (tėvų įnašai).

8. Pagrindinės veiklos sąnaudos yra 113.425,88 Eur. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 83.862,77 Eur., nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 1.505,41 Eur.;



komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 12.537,83 Eur., kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 235,38 Eur., sunaudotų atsargų savikaina 14.131,57 Eur., kitų paslaugų sąnaudos 1.152,92 Eur.

#### Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų išskirstymas pagal išlaidų straipsnius

Sąnaudų pavadinimas	Sukauptos sąnaudos (Eur)
Šildymo sąnaudos	10.014,90
Elektros energijos sąnaudos	1.198,31
Vandens ir kanalizacijos sąnaudos	867,21
Ryšių sąnaudos	135,02
Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	322,39
<b>Iš viso:</b>	<b>12.537,83</b>

#### Kvalifikacijos kėlimo sąnaudų išskirstymas pagal finansavimo šaltinius

Finansavimo šaltinis	Sąnaudų suma (Eur)
Valstybės biudžeto	235,38
<b>Iš viso:</b>	<b>235,38</b>

#### Prekių sąnaudų išskirstymas

Sąnaudų pavadinimas	Sukauptos sąnaudos (Eur)
<b>Valstybės biudžeto (VB)</b>	<b>85,86</b>
Prekių sąnaudos	85,86
<b>Valstybės biudžeto (D)</b>	<b>955,65</b>
Maisto sąnaudos	955,65
<b>Savivaldybės biudžeto (SB)</b>	<b>500,00</b>
Maisto sąnaudos	500,00
<b>Savivaldybės biudžeto(SB/SL)</b>	<b>9.859,31</b>
Maisto sąnaudos	9.859,31
<b>Savivaldybės biudžeto(SB/SL)</b>	<b>1.020,27</b>
Prekių sąnaudos	1.020,27
<b>ES lėšos</b>	<b>1.681,82</b>
Maisto sąnaudos (programos „Pienas vaikams“ ir „Vaisiai Jums“)	1.681,82
<b>Kiti šaltiniai (Nemok. gavimas)</b>	<b>28,66</b>
Prekių sąnaudos	28,66
<b>Iš viso:</b>	<b>14.131,57</b>

#### Kitų paslaugų sąnaudų išskirstymas

Sąnaudų pavadinimas	Sukauptos sąnaudos (Eur)
<b>Valstybės biudžeto (VB)</b>	<b>34,00</b>
paslaugų veiklos sąnaudos	34,00
<b>Savivaldybės biudžeto(SB)</b>	<b>857,20</b>
paslaugų veiklos sąnaudos	779,44
pavežėjimo sąnaudos	77,76
<b>Savivaldybės biudžeto(SB/SL)</b>	<b>229,56</b>
paslaugų veiklos sąnaudos	229,56
<b>Pavedimų lėšos (2 proc.)</b>	<b>32,16</b>
paslaugų veiklos sąnaudos	32,16
<b>Iš viso:</b>	<b>1.152,92</b>

9. Pagrindinės veiklos deficitas 51,00 Eur.

**Užbalansinėse sąskaitose saugomas turtas:**

Naudojamos atsargos (Ūkinis inventoriųs):

Turtas	Suma, Eur.
Ūkinis inventoriųs (SB)	14.970,63
Ūkinis inventoriųs (SB/SL)	7.266,38
Ūkinis inventoriųs (Nemokamas gavimas)	952,96
Ūkinis inventoriųs (Paramos lėšos)	589,07
Ūkinis inventoriųs (Pavedimų lėšos)	19.550,88
Ūkinis inventoriųs (VB)	21.024,82
<b>Iš viso:</b>	<b>64.354,74</b>

L. e. mokyklos-darželio direktoriaus pareigas

Rima Kukalienė

Vyr. buhalterė

Agnė Pavelčikienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, 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 pergrupavimas*	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 (grąžintos)	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):	3589,61	26697,65					-26969,94				3317,32
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3589,61	1041,65					-1314,78				3316,48
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		25656,00					-25655,16				0,84
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	171341,81	34349,00					-35319,84				170370,97
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	171334,43	500,00					-1466,12				170368,31
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7,38	33849,00					-33853,72				2,66
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):				1681,82			-1681,82				0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				1681,82			-1681,82				0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	11871,50			28,66			-224,80				11675,36
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11786,14			28,66			-192,64				11622,16
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85,36						-32,16				53,20
5.	Iš viso finansavimo sumų	186802,92	61046,65		1710,48			-64196,40				185363,65