

MARIJAMPOLĖS RIMANTO STANKEVIČIAUS PAGRINDINĖ MOKYKLA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2013 M. KOVO 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013-04-19 Nr. 10-52
Marijampolė

I. Bendroji dalis

1. Marijampolės Rimanto Stankevičiaus pagrindinė mokykla yra juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu.

2. Marijampolės Rimanto Stankevičiaus pagrindinė mokykla įsteigta 1934 m. rugsėjo 1 d., veiklą pradėjo 1934 m. rugsėjo 1 d. Mokyklos adresas – Vasario 16-osios g. 7, 68299 Marijampolė.

3. Mokyklos steigėjas – Marijampolės savivaldybės taryba, kodas 188620436, adresas – J. Basanavičiaus a. 1, 68307 Marijampolė.

4. Pagrindinė mokyklos veiklos rūšis pagal EVRK – pagrindinis išsilavinimas, kodas-85.31.10. Ne švietimo veiklos rūšys: maitinimo, pavėžėjimo paslaugų teikimas ir turto nuoma.

5. Vidutinis darbuotojų skaičius 2013 metais – 72 žmonės. Svarbi sąlyga, galinti paveikti tolesnę mokyklos veiklą yra tai, kad dėl pastaraisiais metais mažėjančio gimstamumo reikšmingai mažėja vaikų skaičius įstaigoje, klasių komplektų skaičius ir pedagogų krūviai.

6. Mokykla atlieka šias funkcijas: teikia pradinį, pagrindinį išsilavinimą ir įgyvendina ugdymo programas.

7. Mokykla kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų, filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais.

II. Apskaitos politika

Perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS taikymo, atspindi 2010 metų finansinių ataskaitų rinkinyje, kuriame aprašyta apskaitos politika taikoma rengiant įstaigos finansinę atskaitomybę.

III. Pastabos

1. Mokykla neturi nenusidėvėjusio nematerialiojo turto. Visas nematerialusis turtas yra naudojamas mokyklos veikloje.

2. Ilgalaikio materialaus turto-pastatų- likutinės vertės pokytis:

Data	Valstybės biudžeto lėšos, Lt	Savivaldybės biudžeto lėšos, Lt	Kiti šaltiniai, Lt	Iš viso, Lt
2013-01-01		643677		643677
2013-03-31		625286		625286

Ilgalaikio materialaus turto-infrastruktūros ir kitų statinių- pokytis:

Data	Valstybės biudžeto lėšos, Lt	Savivaldybės biudžeto lėšos, Lt	Kiti šaltiniai, Lt	Iš viso, Lt
2013-01-01		100057		100057
2013-03-31		98631		98631

Ilgalaikio materialaus turto- mašinos ir įrengimai pokytis:

Data	Valstybės biudžeto lėšos, Lt	Savivaldybės biudžeto lėšos, Lt	ES lėšos, Lt	Kiti šaltiniai, Lt	Iš viso, Lt
2013-01-01		3588	3789	1378	8755
2013-03-31		3430	3528	1212	8170

Ilgalaikio turto baldus ir biuro įrangą sudaro:

Data	Valstybės lėšos, Lt	Savivaldybės lėšos, Lt	ES lėšos, Lt	Kitų šaltinių lėšos, Lt	Iš viso, Lt
Baldai					
2013-01-01		9010		2106	11116
2013-03-31		7964		1876	9840
Kita biuro įranga					
2013-01-01	6440	421	17796		24657
2013-03-31	6055	364	16759		23178
Kompiuterinė įranga					
2013-01-01	15374	351	51250		66975
2013-03-31	13931	243	46064		60238
IŠ VISO					
2013-01-01	21814	9782	69046	2106	102748
2013-03-31	19986	8571	62823	1876	93256

3. Atsargos susideda:

Data	Valstybės lėšos, Lt	Savivaldybės lėšos, Lt	Kitos lėšos, Lt	Iš viso, Lt
2013-01-01			2419	2419
2013-03-31			2087	2087

Maisto produktų likutis – 2081 Lt, taros-6Lt.

4. Išankstinius apmokėjimus sudaro apmokėjimas už prenumeratą – 336,00 Lt, už internetinę svetainę – 179,0,00L, už reklamą-363,00Lt

5. Straipsnį „Per vienus metus gautinos sumos“ sudaro:

5.1. „Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas“ sudaro specialiųjų programų pajamos už turto nuomą – 1475,00 Lt; kitas paslaugas – 113,00Lt, .

5.2. „Sukauptos gautinos sumos“ sudaro:

Data	Valstybės lėšos, Lt	Savivaldybės lėšos, Lt	Kitos lėšos, Lt	Iš viso, Lt
2013-01-01	114686	95744		187219
2013-03-31	189915	126653		316568

Iš jų: sukauptos atostoginių sumos 2013-03-31 iš savivaldybės lėšų – 12902 Lt; sukauptos atostoginių sumos 2013-03-31 iš valstybės lėšų – 100460 Lt.

6. Straipsnį „Pinigai ir ekvivalentai“ sudaro:

Data	Valstybės biudžeto lėšos, Lt	Savivaldybės biudžeto lėšos, Lt	Ištaigos pajamų lėšos, Lt	Pavedimų lėšos, Lt	ES lėšos, Lt	Iš viso, Lt
2013-01-01				4711	0	4711
2013-03-31	462	184	3835	5261	0	9742

7. Straipsnį „Finansavimo sumos sudaro:

	Nepiniginiam turtui įsigyti, Lt	Kitoms išlaidoms, Lt	IŠ VISO, Lt
Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, Lt	21363	363	21726
Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto, Lt	739791	929	740720
Finansavimo sumos iš ES, Lt	60775		60755
Iš kitų šaltinių, Lt	2710	4416	7126
IŠ VISO:	824639	5708	830347

PRIDEDAMA:

1. Priedas Nr.1 Finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslią paskirtį pateikiama pagal 20-standarto „Finansavimo sumos“ 4 priedą, 1 lapas.

8. Straipsnį „Trumpalaikiai įsipareigojimai“ sudaro :

8.1. Straipsnį „Straipsnyje tiekėjams mokėtinos sumos“ rodomos mokėtinos sumos tiekėjams už suteiktas paslaugas ir įsigytas prekes:

Tiekėjo pavadinimas	Debeto suma, Lt	Kredito suma, Lt
UAB „Litesko“ fil. „Marijampolės šiluma“		84031,73
AB „Lesto“		2304,57
AB TEO, LT		275,21
UAB „Bitė Lietuva“		81,80
UAB „Sūduvos vandenys“		396,91
UAB „Piko valanda“		43,11
UAB „Atliekų tvarkymo centras“		171,25
UAB „Marijampolės GRĮ „		148,48
AB „Lietuvos paštas“		47,31
UAB „Lindstrom“		116,16
UAB :Juridicum“		272,00
UAB „Nevda“		121,00
A. Bižienės prekybos ir paslaugų įmonė		1259,22
A. Kučinsko PĮ		1051,92
A.Martinkevičiaus paslaugų įmonė		521,64
G. Kaleininko paslaugų įmonė		673,92
G.Mikulio paslaugų įmonė		1084,94
Eglė Petruškevičiūtė		87,00
Oželis Mantas		19,90
Zablackas Paulius		12,60
Vaitkevičius Marius		35,46

Žaliabarštis Vaidas		26,70
Lorita Murzaitė		13,20
BĮ AB „Sanitex“		1544,72
UAB „Mažeikių mėsinė“		541,82
UAB „Žemaitijos pienas“		6,00
	IŠ VISO:	94888,57

8.2. Straipsnyje „Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ rodomas mokėtinas darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, pajamų mokestis ir kiti su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Data	Valstybės biudžeto lėšos, Lt	Savivaldybės biudžeto lėšos, Lt	Kitos lėšos, Lt	Iš viso, Lt
2013-01-01				
2013-03-31	89334	20976	355	110665

8.3. Sukauptas mokėtinas sumas – 113462 Lt sudaro sukauptos atostoginių sumos – 12902 Lt (savivaldybės lėšos) ir 100460 Lt (valstybės lėšos), kitos mokėtinos sumos – 100 Lt.

9. Finansavimo pajamas sudaro:

	Nepiniginiam turtui, Lt	Kitoms išlaidoms, Lt	Iš viso, Lt
Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, Lt	32055	386492	418547
Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto, Lt	21209	223340	244549
Finansavimo pajamos iš ES biudžeto, Lt	6484		6484
Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių, Lt	2214	244	2458
IŠ VISO:	61962	610076	672038

10. Sąnaudas pagal paskirstymą sudaro:

10.1.. Darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudas sudaro:

Data	Valstybės biudžeto lėšos, Lt	Savivaldybės biudžeto lėšos, Lt	Kitos lėšos, Lt	Iš viso, Lt
2013-03-31	386070	92763	1062	479895

10.2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas sudaro:

Data	Valstybės lėšos, Lt	Savivaldybės biudžeto lėšos, Lt	Kiti šaltiniai, Lt	ES lėšos, Lt	Iš viso, Lt
2013-03-31	1828	21186	396	6484	29894

10.3. Komunalinių ir ryšių paslaugų sąnaudas sudaro:

Šildymo sąnaudos – 101575Lt;
 Elektros energijos sąnaudos – 8079Lt;
 Vandentiekio ir kanalizacijos – 887Lt;
 Ryšių paslaugų sąnaudos – 1076 Lt;
 Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 1151 Lt;
 IŠ VISO – 112768 Lt.

10.4. Kvalifikacijos sąnaudas sudaro:

Data	Valstybės lėšos, Lt	Savivaldybės lėšos, Lt	Kiti šaltiniai, Lt	Iš viso, Lt
2013-03-31		681		681

10.5. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainą sudaro:

Data	MK lėšos, Lt	Savivaldybės lėšos, Lt	Įstaigos pajamų lėšos, Lt	Kitos lėšos, Lt	Iš viso, Lt
2013-03-31		23	261	242	526

10.6. Socialinių išmokų sąnaudas sudaro:

Sąnaudos iš valstybės biudžeto (nemokamas maitinimas) – 30227 Lt;

Sąnaudos iš savivaldybės biudžeto (mokinių pavėžėjimas) – 14912 Lt.

10.7. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro:

Data	Valstybės lėšos, Lt	Savivaldybės lėšos, Lt	Įstaigos pajamų lėšos, Lt	Kitų šaltinių lėšos, Lt	Iš viso, Lt
2013-03-31	423	3055	452	244	4174

10.7.Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro:

maitinimo sąnaudos pagal tėvų įnašus – 1709 Lt;

Paslaugų iš kitų šaltinių sąnaudos – 74Lt

11. Kitos veiklos pajamas sudaro:

apskaičiuotas mokestis už turto nuomą – 3450,00Lt;

apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas - 2866 Lt.

12. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas –2,00 Lt – sudaro VSDFV Marijampolės skyriaus priskaičiuoti delspinigiai.

PRIDEDAMA. 1priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tiksline paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorė

Asta Ivoškaitė

Vyriausioji buhalterė

Irena Špokienė

RIMANTO STANKEVIČIAUS PAGRINDINĖ MOKYKLA

Kodas -190452045; Vasario 16-osios 7, Marijampolė

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2013 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2013 - 04 - 19 Nr. 10-50

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai		Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			825343	855237
I.	<i>Nematerialusis turtas</i>	-	1.		
I.1	Plėtros darbai				
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos				
I.3	Kitas nematerialusis turtas				
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5	Prestižas				
II.	<i>Ilgalaikis materialusis turtas</i>		2.	825343	855237
II.1	Žemė				
II.2	Pastatai			625286	643677
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			98631	100057
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5	Mašinos ir įrenginiai			8170	8755
II.6	Transporto priemonės				
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8	Baldai ir biuro įranga			93256	102748
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai				
III.	Ilgalaikis finansinis turtas				
IV.	Kitas ilgalaikis turtas				
B.	BIOLOGINIS TURTAS				
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3.	330863	196766
I.	<i>Atsargos</i>			2087	2419
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			2087	2419

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.	<i>Išankstiniai apmokėjimai</i>			4	878	541
III.	<i>Per vienus metus gautinos sumos</i>			5	318156	189095
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			1588	1311
III.5		Sukauptos gautinos sumos			316568	187219
III.6		Kitos gautinos sumos				565
IV.	Trumpalaikės investicijos					
V.	<i>Pinigai ir pinigų ekvivalentai</i>			6	9742	4711
	IŠ VISO TURTO:				1156206	1052003
D.	FINANSAVIMO SUMOS			7	830347	858928
I.	Iš valstybės biudžeto				21726	23191
II.	Iš savivaldybės biudžeto				740720	762076
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				60775	67259
IV.	Iš kitų šaltinių				7126	6402
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI				319017	189725
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.1	-	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	-			
I.2		Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3		Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai				
II.	<i>Trumpalaikiai įsipareigojimai</i>			8	319017	189725
II.1		Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai				
II.2	-	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-			
II.3	-	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	-			
II.4		Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5		Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą				
II.6.		Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus				
II.6.1			Grąžintinos			

			finansavimo sumos			
II.6.2			Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7		Mokėtinės socialinės išmokos				
II.8	-	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	-			
II.9		Tiekėjams mokėtinės sumos			94890	76263
II.10		Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			110665	
II.11		Sukauptos mokėtinės sumos			113462	113462
II.12		Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				
F.	GRYNASIS TURTAS				6842	3350
I.	Dalininkų kapitalas					
II.	Rezervai					
II.1		Tikrosios vertės rezervas				
II.2		Kiti rezervai				
III.	Nuosavybės metodo įtaka					
IV.	<i>Sukauptas perviršis ar deficitas</i>				6842	3350
IV.1		Einamųjų metų perviršis ar deficitas			3492	1825
IV.2		Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			3350	1525
G.	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:				1156206	1052003

Direktorė

Asta Ivoškaitė

Vyriausioji buhalterė

Irena Špokienė

Rimanto Stankevičiaus pagrindinė mokykla
2013m.I ketv.tarpinių FAR aiškinamojo rašto 1 priedas

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 turta	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 (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	23191	327627					329092				21726
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23133	30227					31997				21363
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	58	297400					297095				363
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	762076	183300					204656				740720

2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	760900	100					21209				739791
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1176	183200					183447				929
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):		7792					14276				60775
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	67259	7792					14276				60775
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0
4.	Iš kitų šaltinių:	6402	2991					2459				7126
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1691	2991	50	192			2214				2710
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4711		-50				245				4416
5.	Iš viso finansavimo sumų	791669	521710	0	0	0	0	550483	0	0	0	830347

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