

MARIJAMPOLĖS SAV. ŽELSVOS PROGIMNAZIJA

Įstaigos kodas 190379088, V.Marazo g. 6., Želšvos k., 69193 Marijampolės sav.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-07-19 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		225091,49	231758,81
I.	Nematerialusis turtas	P03	844,34	1031,72
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		844,34	1031,72
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	224247,15	230727,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		196917,12	200132,79
II.3	Infrastruktūros statiniai		13907,92	14650,93
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3901,36	4709,98
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		9520,75	11233,39
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		123118,26	45140,66
I.	Atsargos	P08	2408,32	237,23
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2408,32	237,23
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	P09		
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	118063,89	42108,57
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, turta, paslaugas		29,00	388,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		118034,89	41162,59
III.6	Kitos gautinos sumos			557,48
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2646,05	2794,86
	IŠ VISO TURTO:		348209,75	276899,47

Elektroninio dokumento nuorašas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	229677,54	235200,61
I.	Iš valstybės biudžeto		5552,22	6580,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		206778,45	209734,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7110,18	7505,19
IV.	Iš kitų šaltinių		10236,69	11380,37
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		115025,40	40350,42
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6863,84	6863,84
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	6863,84	6863,84
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	108161,56	33486,58
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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			
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		1071,27	161,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		73766,16	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		33324,13	33325,19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	3506,81	1348,44
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		3506,81	1348,44
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2158,37	1348,44
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1348,44	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		348209,75	276899,47

Direktorius

Vyr. buhalterė

Arūnas Kiulkis

Vida Valentukonienė

MARIJAMPOLĖS SAV. ŽELSVOS PROJEKTO BIUDŽETINIO dokumento nuorašas

Istaigos kodas 190379088, V. Marazo g.6., Želsvos km., 69193 Marijampolės sav.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024-07-19 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P20	415365,87	345260,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		413071,37	342996,42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		280361,60	219972,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		129386,61	119817,59
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2218,95	1119,94
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1104,21	2086,27
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	2294,50	2264,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2294,50	2264,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	P22	413207,50	344595,91
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		363764,62	294967,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6667,32	5741,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23946,05	20315,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1173,30	3560,43
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		90,00	901,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3928,61	6454,67
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		8557,82	7117,25
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5079,78	5537,32
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P23	2158,37	665,01
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2158,37	665,01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2158,37	665,01
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Arūnas Kiulkis

Vyr. buhalterė

Vida Valentukonienė

MARIJAMPOLĖS SAV. ŽELSVOS PROGIMNAZIJA

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2024 M BIRŽELIO 30 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

2023-07-19 Nr.
Želsva

I. BENDROJI DALIS

Mokyklos oficialus pavadinimas - Marijampolės sav. Želsvos progimnazija. Įstaiga naujai perregistruota 2020 m. rugsėjo 1 d.

Mokyklos kodas 190379088. Adresas: V.Marazo g. 6, Želsvos kaimas, Liudvinavo sen., Marijampolės sav. telefonas (8 343) 22 039. Marijampolės sav. Želsvos progimnazijos steigėjas – Marijampolės savivaldybės taryba. Mokykla veikia vadovaudamasi Marijampolės savivaldybės tarybos 2020 m. balandžio 27 d. sprendimu Nr. 1-118 patvirtintais nuostatais. Mokyklos pagrindinė sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis – bendrasis pagrindinis ugdymas.

Kontroliuojamųjų ir asocijuotų subjektų Želsvos progimnazija neturi.

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Mokykloje 2024 m. birželio 30 d. duomenimis dirba 40 darbuotojų, mokosi 99 mokiniai.

Sprendimų dėl teisinių ginčų mūsų mokykla neturėjo. Keisti apskaitos įverčius poreikio nebuvo. Apskaita vykdoma eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika aprašyta aiškinamajame rašte už 2023 metų laikotarpį. Ataskaitinio laikotarpio eigoje apskaitos politika nebuvo pakeista.

III. PASTABOS

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

P03. Nematerialusis turtas

Progimnazijos nematerialusis turtas tai programinė įranga. Jos nenusidėvėjusios likę sumoje 844,34 Eur.

Nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas veikloje, nėra.

Įsigyto perduoti ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto nėra.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialaus turto 2024 metų II ketvirčio balansinėje sumoje didžiausia vertė yra lopšelio-darželio pastatų vertė – 87,3 % visos ilgalaikio materialaus turto vertės.

Infrastruktūros statiniai sudaro 6,2 %, mašinos ir įrenginiai sudaro 1,9 %, baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas sudaro 4,6 % visos ilgalaikio materialaus turto balansinės vertės.

Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio materialaus turto neįsigyta, lyginant su 2023 metais, dėl nusidėvėjimo, ilgalaikio materialaus turto balansinė vertė ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 0,02 %.

Elektroninio dokumento nuorašas

Įstaigos disponuojamų pastatų, infrastruktūrinių statinių, mašinų ir įrengimų, baldų ir biuro įrangos ataskaitinio laikotarpio pabaigos likutinės vertės iššifravimas pagal finansavimo šaltinius pateiktas lentelėje:

Eur

2024-06-30	Valstybės biudžeto lėšos	Savivaldybės biudžeto lėšos	Europos Sąjungos lėšos	Kiti šaltiniai	Iš viso
Pastatai	-	196917,12	-	-	196917,12
Infrastruktūros ir kiti statiniai	3290,65	651,78	7110,18	2855,31	13907,92
Mašinos ir įrengimai	166,67	2850,85	-	883,84	3901,36
Baldai ir biuro įranga	2064,16	3324,03	-	4132,56	9520,75
Viso	5521,48	203743,78	7110,18	7871,71	224247,15

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija lopšelyje-darželyje nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

P08. Atsargos

Progimnazijos balansinis atsargų likutis: strateginės ir neliečiamos atsargos – 2408,32 Eur., tai kuro likutis mokykliniame autobuse- 42,62 lt. ir prekės (šaldytuvas ir rūbų spintelės) iš savivaldybės biudžeto lėšų -1940,00 Eur.

Atsargų perduotų tretiesiems asmenims nėra.

P10. Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinų sumų balansiniame likutyje, kartu su kitais šaltiniais -118063,89 Eur., o sukauptų atidėjinių, atostoginių, sukauptų gautinų sumų kreditoriniams įsiskolinimams mokėti informacija, (1 lentelė).

1 lentelė. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas Eur

2024-06-30	Valstybės biudžeto lėšos	Savivaldybės biudžeto lėšos	Specialiosios lėšos, sukauptos	Iš viso
Sukauptos gautinos sumos, iš jų	66164,65	30433,64	3081,11	118063,89
Atostogų rezervas	28831,19	4492,94	-	33324,13
Atidėjiniai	1209,00	5654,84	-	6863,84
Kitos gautinos sumos	57865,98	16928,83		74794,81

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Eur

	Valstybės biudžeto lėšos	Savivaldybės biudžeti lėšos	Kiti šaltiniai	Projekto lėšos	Iš viso
2024-06-30	30,74	251,33	2363,98	0,00	2646,05

P12. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti pagal 20-ojo VSAFAS, „Finansavimo sumos“ 4 priedą (pridedamas priedas).

P15-P17. Įsipareigojimai. Įsipareigojimus 2024-06-30 dienai sudaro ilgalaikiai įsipareigojimai bei trumpalaikiai įsipareigojimai: ilgalaikiai atidėjiniai, įsiskolinimas tiekėjams, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai bei sukauptos mokėtinos sumos:

Eur

2024-06-30	Valstybės biudžeto lėšos	Savivaldybės biudžeto lėšos	Valstybės biudžeto lėšos projektas	Iš viso
Ilgalaikiai atidėjiniai	1209,0	5654,84		6863,84
Tiekėjams mokėt. sumos	54,78	1016,49		1071,27
Su darbo sant. susiję įsip.	58527,30	15238,86		73766,16
Socialinės išmokos	28831,19	4492,94		33324,13
Viso	88622,27	26498,49		115025,40

P18. Grynasis turtas

Grynojo turto likutis atspindi ataskaitinio ketvirčio rezultatą, pervirši, susidariusį dėl įstaigos pajamų, priskaitytų už paslaugas ir, panaudojant šias pajamas, patirtų sąnaudų skirtumo.

2024 metų II ketvirčio perviršis – 2158,37 Eur . didinamas 2023 metų perviršiu (1348,44 Eur.) ir grynasis turtas lygus 3506,81 Eur. (3081,11 Eur.ir turto (spintelės) - 425,70 Eur.)

P20. Pagrindinės veiklos pajamos. Pagrindinės veiklos pajamos pagal finansavimo šaltinius atsispindi Veiklos rezultatų ataskaitoje .

P21. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos palyginus su praeitų metų tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo. Padidėjimo suma 0,11%. Jas įtakojo padidėję mokytojų atlyginimai.

Komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidos palyginus su praeitų metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 20,24 % dėl išaugusių šildymo išlaidų.

Socialinių išmokų sąnaudas sudaro sunaudotų maisto produktų savikainos sąnaudos, tai nemokamas maitinimas, padidėjo- 20,2 % , kadangi padidėjo nuo sausio 01 d. maitinimo įkainiai.

Sumažėjo medžiagų ir žaliavų sunaudojimas. Sumažėjimas 39,14 %. Didžiąją dalį medžiagų sudaro kuras mokykliniam autobusui, o sumažėjimas – dėl sumažėjusių kuro kainų.

P23. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

Progimnazija turi prailgintos dienos grupę , todėl gauna pajamų. 2024 metų II ketvirčio perviršis – 2158,37 Eur (įstaigos pajamos – 415365,87 Eur – faktinės įstaigos sąnaudos 413207,50 Eur) Pajamos naudojamos taupiai ir atsakingai. 2024 m. birželio 30 d. įstaigos pajamų sukaupta ir negrąžinta iš savivaldybės -3052,11 Eur. o tėvams priskaityta ir nesumokėta suma 29,00 Eur.

PRIDEDAMA:

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

Direktorius

Arūnas Kiulkis

Vyr. buhalterė

Vida Valentukonienė

Elektroninio dokumento nuorašas

Marijampolės sav. Želsvos progimnazija
2024 m. II ketv. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
Priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį 2024-06-30									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):	6580,99	221211,76		0,00			222240,53				5552,22
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6580,99						1059,51				5521,48
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		221211,76					221181,02				30,74
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	209734,06	110301,07					113256,68				206778,45
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	209177,64	4732,09					7382,61				206527,12
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	556,42	105568,98					105874,07				251,33
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):	7505,19			571,11			966,12				7110,18
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7505,19			571,11			966,12				7110,18
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	11380,37	0,00		0,00			1143,68				10236,69
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8585,51						712,80				7872,71
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2794,86						430,88				2363,98
5.	Iš viso finansavimo sumų	235200,61	331512,83	0,00	571,11			337607,01				229677,54

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	6 - Vida Valentukonienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Želsvos progimnazijos Finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m. II ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-22 Nr. 6-59 ()
Adresatas	Marijampolės savivaldybės administracija (Finansų sk.)
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Marijampolės sav. Želsvos progimnazija-Direktorius Arūnas Kiulkis 2024-07-22; Pasirašymas: Marijampolės sav. Želsvos progimnazija-Vyr. buhalteris Vida Valentukonienė 2024-07-22
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.
