

MARIJAMPOLĖS JONO TOTORAICIO PROGIMNAZIJA

Įstaigos kodas 290452950, Marijampolė, Dariaus ir Girėno g. 7

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023 03 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	P03	1 527 441,42	1 413 732,17
I.1	Plėtros darbai		14 641,03	4 380,32
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		14 641,03	4 380,32
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1 512 800,39	1 409 351,85
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		1 167 347,01	1 184 291,72
II.4	Kiti statiniai		130 662,21	66 904,60
II.5	Mašinos ir įrenginiai		835,02	
II.6	Transporto priemonės		52 795,67	50 344,52
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		14 863,64	23 769,80
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		146 296,84	81 541,21
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			2 500,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	P08	140 140,91	145 566,10
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		1 657,60	513,49
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1 657,60	513,49
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	3 376,77	1 874,17
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	130 407,96	119 930,59
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,		3 312,25	1 374,11
III.5	Sukauptos gautinos sumos		127 095,71	118 556,48
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4 698,58	23 247,85
	IŠ VISO TURTO:		1 667 582,33	1 559 298,27
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 517 259,03	1 432 917,55
I.	Iš valstybės biudžeto		332 195,50	227 987,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		693 356,67	687 097,21
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		480 474,10	507 096,23
IV.	Iš kitų šaltinių		11 232,76	10 736,20
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		126 797,29	119 071,03
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		15 785,36	20 969,59
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	15 785,36	20 969,59
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		111 011,93	98 101,44
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 biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 631,28	710,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	109 380,65	97 384,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			7,20
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	23 526,01	7 309,69
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		23 526,01	7 309,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		16 216,32	246,73
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7 309,69	7 062,96
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 667 582,33	1 559 298,27

Direktorė

Gražina Jakovickienė

Vyr. buhalterė

Vilija Vaitūnaitienė

MARIJAMPOLĖS JONO TOTORAČIO PROGIMNAZIJA

Įstaigos kodas 290452950, Marijampolė, Dariaus ir Girėno g. 7

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023 03 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2 133 789,39	1 769 772,23
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2 034 497,85	1 743 299,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 486 958,55	1 326 416,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		507 659,67	394 288,68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		33 397,26	20 071,52
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6 482,37	2 523,02
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		99 291,54	26 472,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	99 291,54	26 472,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-2 125 687,14	-1 773 755,50
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1 674 121,53	-1 517 412,97
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-67 776,78	-58 520,04
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-58 580,92	-45 534,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-12 588,08	-5 372,93
V.	TRANSPORTO		-7 831,93	-2 826,70
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5 111,33	-5 871,67
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-83 518,38	-3 232,18
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-126 167,12	-58 923,62
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-56 360,91	-61 693,46
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-33 630,16	-14 367,35
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8 102,25	-3 983,27
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		8 115,50	4 230,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	8 115,50	4 230,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-1,43	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		16 216,32	246,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		16 216,32	246,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Gražina Jakovickienė

Vyr. buhalterė

Vilija Vaitūnaitienė

MARIJAMPOLĖS JONO TOTORAČIO PROGIMNAZIJA

[staigos kodas 290452950, Marijampolė, Dariaus ir Girėno g.7

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023 03 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-5 360,13		-5 360,13	-4 507,34		-4 507,34
I.	Iplaukos		2 087 650,38		2 087 650,38	1 690 373,20		1 690 373,20
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1 937 788,68		1 937 788,68	1 646 701,74		1 646 701,74
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1 449 914,91		1 449 914,91	1 276 161,21		1 276 161,21
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		484 871,30		484 871,30	368 500,14		368 500,14
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		3 002,47		3 002,47	2 040,39		2 040,39
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		45 702,24		45 702,24	12 769,76		12 769,76
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		46 680,00		46 680,00	13 546,62		13 546,62
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		57 479,46		57 479,46	17 355,08		17 355,08
II.	Pervestos lėšos		-46 349,09		-46 349,09	-12 941,62		-12 941,62
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-46 324,34		-46 324,34	-12 941,62		-12 941,62
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-24,75		-24,75			
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-2 046 661,42		-2 046 661,42	-1 681 938,92		-1 681 938,92
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1 667 309,32		-1 667 309,32	-1 491 674,66		-1 491 674,66
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-61 432,71		-61 432,71	-45 591,63		-45 591,63
III.3	Komandiruočių		-12 588,08		-12 588,08	-5 372,93		-5 372,93
III.4	Transporto		-7 947,38		-7 947,38	-2 786,26		-2 786,26
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-5 052,00		-5 052,00	-5 931,00		-5 931,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-83 518,38		-83 518,38	-3 232,18		-3 232,18
III.7	Atsargų įsigijimo		-122 146,33		-122 146,33	-51 525,81		-51 525,81
III.8	Socialinių išmokų		-56 360,91		-56 360,91	-61 693,46		-61 693,46
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-30 306,31		-30 306,31	-14 130,99		-14 130,99
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-167 874,64		-167 874,64	-33 258,11		-33 258,11
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-167 874,64		-167 874,64	-33 258,11		-33 258,11
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		154 685,50		154 685,50	31 898,11		31 898,11
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		154 685,50		154 685,50	31 898,11		31 898,11
IV.1	Iš valstybės biudžeto		130 096,20		130 096,20	28 898,11		28 898,11
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		24 589,30		24 589,30	3 000,00		3 000,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-18 549,27		-18 549,27	-5 867,34		-5 867,34
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		23 247,85		23 247,85	29 115,19		29 115,19
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4 698,58		4 698,58	23 247,85		23 247,85

Direktorė

Gražina Jakovickienė

Vyr. buhalterė

Vilija Vaitūnaitienė

MARIJAMPOLĖS JONO TOTORAČIO PROGIMNAZIJA

Istaigos kodas 290452950, Marijampolė, Dariaus ir Girėno g.7

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023 03 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.						7 062,96	7 062,96	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		246,73	246,73	
9.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.						7 309,69	7 309,69	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		16 216,32	16 216,32	
17.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.						23 526,01	23 526,01	

Direktorė

Grażina Jakovickienė

Vyr. buhalterė

Vilija Vaitūnaitienė

MARIJAMPOLĖS JONO TOTORAČIO PROGIMNAZIJA

Įstaigos kodas -290452950, Marijampolė, Dariaus ir Girėno g.7

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2023-03- Nr.

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės Jono Totoraičio progimnazija yra juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke ir antspaudą . Mokyklos buveinė - Dariaus ir Girėno g.7, Marijampolė. Įstaigos kodas – 290452950. Progimnazijos savininko teises ir pareigas įgyvendina Marijampolės savivaldybės taryba.

Mokykla įsteigta ir savo veiklą pradėjo 1971 m. rugsėjo 1 d. kaip Kapsuko 5-oji vidurinė mokykla. 2004 m. gruodžio 17 d. mokyklai suteiktas Jono Totoraičio vardas. Įgyvendinant Marijampolės savivaldybės švietimo įstaigų tinklo pertvarkos 2005-2012 metų bendrąjį planą, patvirtintą Marijampolės savivaldybės tarybos 2005 m. lapkričio 25 d. sprendimu Nr.1-672, nuo 2010 m. rugsėjo 1 d. Marijampolės Jono Totoraičio vidurinė mokykla reorganizuota į pagrindinę mokyklą. Nuo 2013 m. rugsėjo 1 d. Marijampolės savivaldybės tarybos 2013 m. balandžio 29 d. sprendimu Nr. 1-213 pertvarkyta mokyklos vidaus struktūra ir pakeistas mokyklos pavadinimas. Mokyklos veiklos sritis – švietimas.

Mokykla vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Pagrindinė veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas. Ne švietimo veiklos rūšys: maitinimo paslaugų teikimas ir turto nuoma.

Vidutinis darbuotojų skaičius 2022 metais – 90 (2021 metais – 91). Darbuotojų, dirbančių pagal autorines ar panašias sutartis, nėra.

Mokykla filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.

Finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2022 biudžetinius metus.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos respublikos piniginiiais vienetais - eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Mokyklos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, užtikrinanti, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo , mokykla vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais , nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Mokyklos metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- finansinės būklės ataskaita;
- veiklos rezultatų ataskaita;
- grynojo turto pokyčių ataskaita;
- pinigų srautų ataskaita;
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Pagrindiniai apskaitos principai, taikomi rengiant finansines ataskaitas, yra šie:

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

Viso mokyklos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose nematerialusis turtas yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Programinei įrangai nustatytas 2 metų, kitam nematerialiam turtui - 6 metų tarnavimo laikas .

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialiojo turto tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti direktoriaus įsakymu Nr.V-262 2022 m. lapkričio 23 d.

Ilgalaikis materialusis turtas

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose nurodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Duomenys apie mokyklos ilgalaikio materialaus turto grupes, joms nustatytą naudingo tarnavimo laiką pateikiami 1 lentelėje.

1 lentelė. Ilgalaikio materialaus turto grupės ir jų naudingo tarnavimo laikas

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupės	Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Pastatai	75-110
2.	Infrastruktūros statiniai	15-33
3.	Kiti statiniai	5-48
4.	Mašinos ir įrengimai	3-20
5.	Transporto priemonės	5-9
6.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis turtas	2-25

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetų, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Jei išlaidos ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimui, remontui ar kitiems darbams iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes, šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina. Jei atlikti darbai nepagerina turto savybių ar neprailgina naudingo tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus direktoriaus įsakymu Nr.V-262 2022 m. lapkričio 23 d.

Likvidacinė vertė patvirtinta pagal šias turto grupes:

pastatai – 1 procentas nuo įsigijimo vertės;

infrastruktūros ir kiti statiniai – 10 eurų;

transporto priemonės – 20 eurų;

mašinos ir įrengimai – 1 euras;

baldai ir biuro įranga – 1 euras;

kitas ilgalaikis turtas – 1 euras.

Kai turtas paduodamas arba nurašomas , jo įsigijimo savikaina , sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai , kuri iš jų mažesnė.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventoriųs. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojamo inventoriaus kiekinė vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

Apskaitoje registruojama išankstinių apmokėjimų suma, nurodyta banko išrašė.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą ar kitą dokumentą, pagal kurį sąnaudos bus patiriamos ateinančiais laikotarpiais.

Gautinos sumos apskaitoje turi būti registruojama tada, kai įgyjama teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos įsigijimo savikaina.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto gauti pinigai arba kitas turtas, skirtas mokyklos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir mokyklos gautus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Trumpalaikiai ir ilgalaikiai įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus. Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina.

Atidėjinyis yra įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai apibrėžti, tačiau galima patikimai įvertinti, ir kuris kyla dėl praeities ūkinio įvykio. Atidėjinio suma registruojama apskaitoje pagal buhalterinės pažymos sudarymo datą.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Visos pajamos skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos pajamas.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, tai yra kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos skirstomos į pagrindinės veiklos ir kitos veiklos sąnaudas.

Segmentai

Finansinėse ataskaitose informacija pateikiama pagal segmentus priklausomai nuo atliekamų valstybės funkcijų (mokyklos valstybės funkcija - švietimas). Turtas, finansavimo sumos,

įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai pirminiems segmentams pagal valstybės funkcijas priskiriami pagal tai, kokioms programoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Klaidų taisymas registruojamas praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtakos sąskaitoje, jei klaida esminė. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės (10462,37 Eur).

III. PASTABOS

Pastaba P03. Nematerialusis turtas

Mokykla turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą, licencijas, kitą nematerialųjį turtą.

Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, mokykla neturi.

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2022 m. pateikiamas 1 priede. Mokyklos nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

Progimnazijoje yra nudėvėto, tačiau naudojamo veikloje, nematerialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina -12077,01 Eur. Tai programinė įranga ir licencijos, kurių įsigijimo savikaina – 11737,01 Eur ir kitas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina – 340,00 Eur.

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

Naujo turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto, nėra.

Pastaba P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialaus turto apskaitos politika ataskaitiniais metais nebuvo keista.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 2 priede.

Progimnazijoje yra ilgalaikio materialaus nudėvėto, bet naudojamo veikloje turto. Jo įsigijimo savikaina – 172674,21 Eur.

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

Turto, kuris nebenaudojamas ar laikinai nenaudojamas įprastinėje veikloje, nėra.

Pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiksliai pajamoms iš nuomos, nėra.

Pagal finansinės nuomos sutartis įsigyto turto ar sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, nėra.

Mokykla ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių, neturi.

Turto, perduoto turto bankui, nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 192736,95 Eur. Nemokamai gauta iš Marijampolės savivaldybės administracijos už 24148,64 Eur, iš Marijampolės „Smalsučio“ pradinės mokyklos už 10431,67 Eur, iš Mantingos labdaros ir paramos fondo už 3530,00 Eur.

Atliktas pergrupavimas iš straipsnio „Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai“ į straipsnį „Infrastruktūros statiniai“, nes pabaigtas vykdyti projektas „Marijampolės Jono Totoraičio progimnazijos saulės elektrinė“.

Biologinis turtas

Informacija apie želdinių įsigijimo ir priežiūros išlaidas neteikiama, nes progimnazija per ataskaitinį laikotarpį tokių sąnaudų nepatyrė.

Pastaba P08. Atsargos

Atsargų likutį sudaro maisto produktų likutis – 1623,52 Eur, degalų likutis – 31,68 Eur ir taros likutis – 2,40 Eur. Atsargų vertės pasikeitimas pagal atsargų grupes pateikiama 3 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta iš viso už 192194,90 Eur, iš jų nemokamai gauta už 7227,62 Eur. Tame skaičiuje trumpalaikio turto įsigyta už 34049,83 Eur, iš jo gauta nemokamai už 386,91 Eur. Visas trumpalaikis turtas atiduotas naudoti ir iškeltas į nebalansinę sąskaitą. Nebalansinėje sąskaitoje trumpalaikio turto apskaitoma už 451932,78 Eur.

Pastaba P09. Išankstiniai apmokėjimai

Straipsnyje „Išankstiniai mokėjimai“ pateikiama informacija apie išankstinius mokėjimus, kuriuos sudaro:

išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 2896,79 Eur (už komunalines paslaugas – 2870,62 Eur, už degalus -26,17 Eur)

ateinančių laikotarpių sąnaudos – 479,98 Eur (prenumeratos sąnaudos – 64,75 Eur, draudimo sąnaudos - 368,88 Eur, svetainės talpinimo sąnaudos - 46,35 Eur)

Informacija apie išankstinius mokėjimus pateikiama 2 lentelėje.

2 lentelė. Informacija apie išankstinius mokėjimus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	3376,77	1874,17
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2896,79	1280,15
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	479,98	594,02
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	3376,77	1874,17

Pastaba P10. Per vienus metus gautinos sumos

Straipsnį „Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas“ sudaro gautinos sumos už patalpų nuomą ir priskaičiuotą mokestį už pailgintos mokymosi dienos grupę. Duomenys pateikiami ir palyginami su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu 3 lentelėje.

3 lentelė. Gautinos sumos už paslaugas

	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
Gautinos sumos už nuomą	674,00	420,00
Gautinos sumos už suteiktas švietimo paslaugas	2638,25	954,11
Iš viso:	3312,25	1374,11

Straipsnyje „Sukauptos gautinos sumos“ rodomos sukauptos gautinos sumos, kurias sudaro:

atostoginių kaupiniai – 109358,65 Eur;

atidėjiniai – 15785,36 Eur;

sukauptos gautinos sumos kreditiniams įsiskolinimams apmokėti – 27,36 Eur;

įstaigos pajamos, pervestos į savivaldybės biudžetą – 1924,34 Eur.

Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu, sukauptos gautinos sumos išaugo dėl sukauptų atostoginių ir atidėjinių.

Informacija apie per metus gautinas sumas pateikiama 4 lentelėje.

4 lentelė. Informacija apie per metus gautinas sumas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotų jų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotų jų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	130547,27	127095,71		120148,10	118556,48	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	3451,56			1591,62		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3451,56			1591,62		
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	127095,71	127095,71		118556,48	118556,48	
1.5.1.	Iš biudžeto	127095,71	127095,71		118556,48	118556,48	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						

2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-139,31			-217,51		
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	130407,96	127095,71		119930,59	118556,48	

Mokykla neturi ilgalaikių terminuotųjų indėlių.

Pastaba P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Straipsnyje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ rodomas banko sąskaitose esantis pinigų likutis, kurį sudaro paramos lėšos.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 5 lentelėje.

5 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	4698,58		23247,85	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	4698,58		23247,85	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų	4698,58		23247,85	

	ekvivalentų (1+2+3)				
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Pastaba P15. Ilgalaikiai atidėjiniai

Ilgalaikiai atidėjiniai tai atidėjiniai išeitinėms išmokoms darbuotojų, įgijusių teisę į visą senatvės pensiją.

Atidėjiniai pagal paskirtį ir jų panaudojimo laiką pateikiami 6 ir 7 lentelėse.

6 lentelė. Atidėjiniai pagal paskirtį

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kompensacijos darbuotojams	20969,59	288,47		5472,7	15785,36	
2.	Žalos atlyginimas						
3.	Aplinkos tvarkymas						
4.	Turto likvidavimas						
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						
6.	Garantijų įsipareigojimai						
7.	Baudos						
8.	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamąjį turtą atkūrimui						
9.	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti						
10.	Suntaupoms atkurti						
11.	Kita*		15785,36				15785,36
12.	Iš viso atidėjinių	20969,59	16073,83		5472,7	15785,36	15785,36

7 lentelė. Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką

Eil.Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1.	Per vienus metus		
1.1.	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2.	Nuo vieno iki penkerių metų	15785,36	15785,36
3.	Po penkerių metų		
4.	Atidėjinių suma, iš viso	15785,36	15785,36

Pastaba P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pagal šaltinius, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pateikiama 8 lentelėje.

8 lentelė. Informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pagal šaltinius

	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
Savivaldybės biudžeto lėšos	5,36	202,68
Už maisto produktus	1625,92	507,35
Iš viso	1631,28	710,03

Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai pateikiama 9 lentelėje:

9 lentelė. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	1631,28			710,03		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	109380,65			97384,21		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	109358,65			97362,21		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	22,00			22,00		
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				7,20		
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai				7,20		
5.3.	Kitos mokėtinos sumos						
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	111011,93			98101,44		

Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodomos sukauptos atostoginių sąnaudos – 109358,65 Eur (valstybės biudžeto – 92754,43 Eur, savivaldybės biudžeto – 16604,22 Eur) ir sukauptos sąnaudos už paslaugas – 22,00 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos).

Finansinės nuomos sutarčių, finansinės nuomos ilgalaikių įsipareigojimų nėra, todėl priedai neteikiami.

Pastaba P12. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pateikiama 4 priede.

Finansavimo lėšų likučiai pateikiami 10 lentelėje.

10 lentelė. Finansavimo lėšų likučiai

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto		227987,91	227987,91		332195,50	332195,50
2.	Iš savivaldybės biudžeto)		687097,21	687097,21		693356,67	693356,67
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		507096,23	507096,23		480474,10	480474,10
4.	Iš kitų šaltinių		10736,20	10736,20		11232,76	11232,76
5.	Iš viso		1432917,55	1432917,55		1517259,03	1517259,03

Detali informacija apie finansavimo šaltinius pateikiama 11 lentelėje.

11 lentelė. Informacija apie finansavimo šaltinius

Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumos	Neatlygintinai gautas turtas
1	2	3
Valstybės biudžeto lėšos		
Mokymo lėšos	1415200,00	
Mokymo lėšos iš valstybės rezervo	38400,00	
Lėšos už įsigytus produktus nemokamam maitinimui	50726,71	
Lėšos mokinio reikmenims įsigyti	828,00	
Lėšos pedagoginių darbuotojų pareigybėms	3200,00	
Lėšos tinklo stiprinimo iniciatyvoms	10083,20	
Lėšos ukrainiečių mokymui	10912,00	
LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra	50661,20	
Leidiniai iš Marijampolės savivaldybės administracijos		6,03
Turtas iš Marijampolės savivaldybės administracijos		6998,64
Iš viso:	1580011,11	7004,67
Savivaldybės biudžeto lėšos		

1	2	3
Lėšos aplinkai finansuoti	403300,00	
Lėšos pavežimui finansuoti	2900,00	
Lėšos pirmoko krepšelio programos vykdymui	385,00	
Lėšos remontui	76000,00	
Kitos lėšos pirmoko krepšelio programos vykdymui	10430,00	
Finansavimas paskolos lėšomis	16045,60	
Projektas „Būkime sveiki kūnu ir siela“	400,00	
Marijampolės „Smalsučio“ pradinė mokykla		2018,75
Iš viso:	509460,60	2018,75
Europos Sąjungos lėšos		
Maisto produktai pagal projektą „ Vaisių vartojimo skatinimas mokyklose“		2950,75
Maisto produktai pagal projektą „ Pienas vaikams“		3818,53
Leidiniai iš Marijampolės savivaldybės administracijos		5,85
Iš viso:		6775,13
Kitų šaltinių lėšos		
Leidiniai iš Marijampolės savivaldybės administracijos		35,51
Atsargos iš fizinių asmenų		168,00
Mantingos labdaros ir paramos fondas		3582,95
Atsargos iš UAB „TELE2“		190,00
Vilniaus universitetas	71,26	
UAB „Vaisiai jums“	115,23	
UAB „Vilarė“	300,00	
Lėšos iš fizinio asmens	250,00	
1,2 % GPM lėšos	2265,98	
Iš viso:	3002,47	3976,46

Progimnazija per praeitus gavo paramos, kurios dalį panaudojo. Informacija apie gautą paramą ir apie paramos panaudojimą per ataskaitinius metus pateikiama 12 ir 13 lentelėse.

12 lentelė. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		415,23	3582,95			3998,18
1.1.	UAB „Vaisiai jums“	302786925	115,23				115,23
1.2.	Mantingos labdaros ir paramos fondas	300664698		3582,95			3582,95
1.3.	UAB „Vilarė“	300566649	300,00				300,00

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3.	Fiziniai asmenys*	X	250,00				250,00
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	2265,98	X	X	X	2265,98
5.	Anonimiškai	X					
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7.	Iš viso	X	2931,21	3582,95			6514,16

13 lentelė. Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pinigais	6562,26	2931,21		4794,89			4698,58
2.	Turtu, išskyrus pinigus		3582,95		445,03			3137,92
3.	Paslaugomis							
4.	Turto panauda							
5.	Iš viso	6562,26	6514,16		5239,92			7836,50

Pastaba P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnį „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ sudaro pajamos, gautos teikiant maitinimo paslaugas – 57479,46 Eur (praeito ataskaitinio laikotarpio – 17012,77 Eur), teikiant švietimo paslaugas – 24456,38 Eur (praeito ataskaitinio laikotarpio – 4356,19 Eur) ir pajamos, gautos iš 30 % maisto produktų, iš kurių gaminamas patiekalas, vertės gamybos išlaidoms padengti – 17355,70 Eur (praeito ataskaitinio laikotarpio – 5103,84 Eur).

Pagrindinės veiklos pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu ženkliai padidėjo dėl kelių veiksnių: atnaujintas ugdymo procesas (2021 m. dėl COVID-19 pandemijos buvo sustabdytas ugdymo procesas), padidėję maisto produktų kainos, Marijampolės savivaldybės tarybos sprendimu padidintas pailgintos grupės mokestis.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 14 lentelėje.

14 lentelė. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	99291,54	26472,8
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos respublikos indėlių ir įsipareig. investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos		
1.4.	Kitos	99291,54	26472,8
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	99291,54	26472,80

Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos, vykdomą nepagrindinę veiklą, yra gautos iš patalpų nuomos – 8115,50 Eur. Nuomos pajamos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, išaugo iki 91,86 % dėl atnaujinto ugdymo proceso ir sudarytų sutarčių.

Informacija apie kitos veiklos pajamos ir sąnaudas pateikiama 15 lentelėje.

15 lentelė. Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	8115,50	4230,00
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	8115,50	4230,00
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos		
1.6	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	8115,50	4230,00

Pastaba P23. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 16 lentelėje. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro delspinigių sąnaudos už elektros energiją.

16 lentelė. Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-1,43	
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1,43	
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1+2)	-1,43	

Pastaba P24. Finansinės rizikos valdymas

Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis pateikiama 17 lentelėje.

17 lentelė. Informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiutomis

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurai	98104,44	111011,93
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	98104,44	111011,93

Pastaba P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 19,84%.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 10,33 % dėl pedagoginių darbuotojų atlyginimų ir minimalios mėnesinės algos didėjimo.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio lyginant su praėjusiu laikotarpiu išaugo 28,65 % dėl išaugusių šildymo sąnaudų ir padidėjusių šilumos bei elektros kainų.

Komandiruočių sąnaudos išaugo dėl vykdomo projekto „Smart Waste Management for Smarter Cluster Schools“ iš Europos Sąjungos lėšų.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, išaugo daugiau nei dvigubai dėl atliktų remonto darbų valgyklos ir pagalbinėse patalpose, mokomuosiuose kabinetuose.

Sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos padidėjo dėl maisto produktų įsigijimo ir jų kainų pakilimo, dėl programų „Vaisių vartojimo skatinimas mokyklose“ ir „Pienas vaikams“

atnaujinimo pasibaigus karantinui . Taip pat daugiau įsigyta ūkinio inventoriaus ir medžiagų, pratybų, iš lėšų pirmoko krepšelio programos vykdymui.

Socialinių išmokų sąnaudas sudaro nurašytų maisto produktų , įsigytų iš nemokamo maitinimo lėšų, sąnaudos – 50726,71 Eur (praeito ataskaitinio laikotarpio –58653,32 Eur), pavežimo sąnaudos – 4366,20 Eur (praeito ataskaitinio laikotarpio – 1400,14 Eur), paramos mokinio reikmėms įsigyti sąnaudos – 828,00 Eur (praeito ataskaitinio laikotarpio – 640,00 Eur) ir išmokos darbuotojams mirties atveju – 440,00 Eur (praeito ataskaitinio laikotarpio –1000,00 Eur) . Maisto produktų, skirtų nemokamam maitinimui, sąnaudos, lyginant su praeitu laikotarpiu, sumažėjo 13,51% dėl to, kad pasibaigus karantinui mokiniams , kurie gauna nemokamą maitinimą, atsisakyta maisto davinių dalinimo. Pavežimo sąnaudos išaugo dėl atnaujinto ugdymo proceso.

Pastaba P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 78,76%. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro darbo užmokesčio , kitų išmokų, susijusių su darbo santykiais, ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams. Duomenys apie darbo užmokesčio sąnaudas, socialinio draudimo sąnaudas, darbuotojų skaičių, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu , pateikiami 7 priede.

Pastaba P2. Informacija pagal segmentus

Pagal veiklos segmentus pasiskirsto taip: švietimui – 4806,20 Eur (pavežimo sąnaudos ir socialinių išmokų sąnaudos darbuotojams mirties atveju), socialinei apsaugai – 51554,71 Eur (nemokamo maitinimo ir paramos mokinio reikmėms įsigyti sąnaudos).

2022 metų informacija apie veiklos segmentus pateikiama 5 priede.

2021 metų informacija apie veiklos segmentus pateikiama 6 priede.

Pastaba P18. Grynasis turtas

Straipsnyje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodoma einamųjų metų sukaupto perviršio, pripažinto veiklos rezultatų ataskaitoje ir sukaupto ankstesnių metų perviršio suma. Grynojo turto pokyčių ataskaitoje pateikiama lyginamoji ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija.

Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Finansavimo sumas kitoms išlaidoms ir prekėms iš valstybės biudžeto sudaro gautos mokymo lėšos – 1374165,00 Eur, lėšos nemokamam maitinimui ir mokinio reikmenims – 51554,71 Eur, lėšos pedagoginių darbuotojų pareigybėms – 3200,00 Eur, lėšos tinklo stiprinimo iniciatyvoms – 10083,20 Eur, lėšos ukrainiečių mokymui – 10912,00 Eur.

Finansavimo sumas kitoms išlaidoms ir prekėms iš savivaldybės biudžeto sudaro gautos savivaldybės biudžeto lėšos – 473811,50 Eur, paskolos lėšos- 229,80 Eur, lėšos pirmoko krepšelio programos vykdymui -10430,00 Eur ir projekto lėšos – 400,00 Eur.

Finansavimo sumas kitoms išlaidoms ir prekėms iš kitų šaltinių sudaro gautos paramos lėšos – 2931,21 Eur ir lėšos iš Vilniaus universiteto - 71,26 Eur.

Pinigų srautų ataskaitoje straipsnyje „Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų“ įplaukas sudaro įstaigos pajamų lėšos.

Pinigų srautų ataskaitoje straipsnyje „Už suteiktas paslaugas iš biudžeto“ įplaukas sudaro grąžintos įstaigos pajamų lėšos iš biudžeto – 44400,00 Eur ir iš kitų VSS gautos įplaukos už nuomą –2280,00 Eur.

Kitas įplaukas sudaro gautos lėšos už maitinimą valgykloje – 57479,46 Eur.

Pervestas lėšas į savivaldybių biudžetą sudaro pervestos įplaukos, gautos už suteiktas paslaugas. Viešojo sektoriaus subjektams pervestos lėšos, tai mokymo lėšos pervestos kitam viešojo sektoriaus subjektui darbo užmokesčiui už egzaminų vykdymą.

Investicinės veiklos pinigų srautus sudaro ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas įsigytas iš valstybės biudžeto lėšų – 129177,00 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų – 24589,30 Eur ir iš įstaigos pajamų – 14108,34 Eur.

Finansinės veiklos pinigų srautai - tai gautas finansavimas ilgalaikiam turtui įsigyti iš valstybės ir savivaldybės biudžeto lėšų.

Pastaba P14. Turtas gautas pagal panaudos sutartis

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikiama 18 lentelėje:

18 lentelė. Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė pagal turto grupes

Eil.Nr.	Panaudos davėjas	Turto grupė	Turto vertė	Panaudos laikotarpis
1.	Marijampolės savivaldybė	Atsargos	105,17	neteterminuota
2.	Nacionalinė žemės tarnyba	Žemė	127547,50	neteterminuota
3.	Nacionalinė švietimo agentūra	Atsargos	4936,65	2029 12 13
4.	Švietimo, mokslo ir sporto ministerija	Kompiuterinė įranga	1108,08	2024 02 12
5.	Nacionalinė švietimo agentūra	Kompiuterinė įranga	12282,18	2027 07 12 2028 03 19
			145979,58	

PRIDEDAMA:

- 1 priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 2 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 3 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 4 priedas. Finansavimo sumos pagal tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.
- 5 priedas. 2022 m. informacija pagal veiklos segmentus.
- 6 priedas. 2021 m. informacija pagal veiklos segmentus.
- 7 priedas. Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte.

Direktorė

Gražina Jakovickienė

Vyr. buhalterė

Vilija Vaitūnaitienė

**INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA,
BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1696441,77	78636,95	9259,86	90791,05	40416,42	243084,29	2500,00	2161130,34
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	1937,35	83554,80		10057,17		97187,63		192736,95
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	1937,35	66404,80		8725,50		77558,99		154626,64
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		17150,00		1331,67		19628,64		38110,31
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)								
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ / -)		2500,00					-2500,00	
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	1698379,12	164691,75	9259,86	100848,22	40416,42	340271,92		2353867,29
6.1.	Iš jos turto, kuris yra visiškai nudevėjęs, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina		17150	8072,87	13174,91		134276,43		172674,21
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	512150,05	12636,61	8355,6	40446,53	16646,62	161543,08	X	751778,49
8.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma		17150,00		1331,67		7081,25	X	25562,92
9.	Apakčiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	18882,06	4242,93	69,24	6274,35	8906,16	25350,75	X	63725,49
10.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai								
13.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	531032,11	34029,54	8424,84	48052,55	25552,78	193975,08	X	841066,90
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apakčiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)	1167347,01	130662,21	835,02	52795,67	14863,64	146296,84		1512800,39
22.1.	Iš jos pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikiniui nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)	1184291,72	66000,34	904,26	50344,52	23769,8	81541,21	2500,00	1409351,85
23.1.	Iš jos pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikiniui nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nелиčiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		513,49						513,49
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		192 194,90						192 194,90
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		184 967,28						184 967,28
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		7 227,62						7 227,62
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		191 050,79						191 050,79
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudoota veikloje		190 955,59						190 955,59
3.4.	Kiti nurašymai		95,20						95,20
4.	Pergupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		1 657,60						1 657,60
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudoota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		1 657,60						1 657,60
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		513,49						513,49

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 (gautinų) pasikeitimas	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)		
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):	227 987,91	1 580 011,11		7 004,67	-24,75		-1 482 783,44				332 195,50
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	227 928,58	215 174,30	-919,20				-116 992,85				332 195,50
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	59,33	1 364 836,81	919,20		-24,75		-1 365 790,59				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	687 097,21	509 460,60		2 018,75			-505 219,89				693 356,67
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	686 778,62	52 335,80	400,00	2 018,75			-51 156,76				690 376,41
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	318,59	457 124,80	-400,00				-454 063,13				2 980,26
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):	507 096,23			6 775,13			-33 397,26				480 474,10
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	491 032,74		516,37	6 775,13			-17 850,14				480 474,10
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	16 063,49		-516,37				-15 547,12				
4.	Iš kitų šaltinių:	10 736,20	3 002,47		3 976,46			-6 482,37				11 232,76
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 173,72			3 976,46			-1 616,00				6 534,18
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 562,48	3 002,47					-4 866,37				4 698,58
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 432 917,55	2 092 474,18		19 775,01	-24,75		-2 027 882,96				1 517 259,03

Marijampolės Jono Totoraičio progimnazijos
2022 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
5 priedas

2022 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

[illegible]

Marijampolės Jono Totoraičio progimnazijos
2022 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
6 priedas

2021 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

[illegible]

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos						Darbo užmokesčio sąnaudos					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų o išlaidų kompensavimas ¹	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ²	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų o išlaidų kompensavimas ³	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ⁴	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai ⁵												
1.	Teisėjai												
2.	Valstybės tarnautojai ⁶												
3.	einantys vadovaujamas												
3.1.	pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	85	1569548,87	31639,22			17192,44	86	1406869,23	26088,73			34129,59
	einantys vadovaujamas												
5.1.	pareigas	6	168701,89	5322,99			4091,16	7	177695,83	1507,61			2059,33
5.2.	kiti darbuotojai	79	1400846,98	26316,23			13101,28	79	1229173,4	24581,12			32070,26
6.	Kiti	5	45986,62				9754,38	5	41736,52	122,6			8466,3
7.	Iš viso:	90	1615535,49	31639,22			26946,82	91	1448605,75	26211,33			42595,89
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		24488,96	452,21			644,1		22443,66	375,48			629,31

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Marijampolės Jono Totoraičio progimnazija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Marijampolės Jono Totoraičio progimnazijos 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinys (patikslintas)
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-05-30 Nr. AT-735 (4.2.)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vilija Vaitūnaitienė Vyr. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-05-30 08:25
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-A
Sertifikato galiojimo laikas	2020-06-15 08:30 - 2023-06-15 08:30
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Gražina Jakovickienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-05-30 08:28
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-04-02 10:48 - 2028-03-31 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230525.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-06-08)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-06-08 nuorašą suformavo Vilija Vaitūnaitienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-