

Dokumento duomenys	
Registracijos numeris	AT-968 (4.3.E)
Dokumento registracijos data	2024-10-16 17:08
Dokumento sudarytojo pavadinimas	Marijampolės moksleivių kūrybos centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Tarpinių FAR 2024m. rugsėjo 30d.

Parašų duomenys	
Pasirašė (pareigos, vardas, pavardė, data)	Vyr. buhalteris, Danutė Žebrauskienė, 2024-10-16 16:10
Pasirašė (pareigos, vardas, pavardė, data)	Direktorius, Beata Valungevičienė, 2024-10-16 17:09

Papildomi duomenys	
Išrašo suformavimo data	2024-11-08 10:27
Išrašo parengimo priežastis	-
Išrašą parengęs darbuotojas	Danutė Žebrauskienė

MARIJAMPOLĖS MOKSLEIVIŲ KŪRYBOS CENTRAS
Kodas 190494539, R. Juknevičiaus g. 28, LT-68209 Marijampolė

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

2024-10-15 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		628167,34	656166,21
I.	<i>Nematerialusis turtas</i>	P03	472,76	1591,80
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		471,76	1590,80
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1,00	1,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	<i>Ilgalaikis materialusis turtas</i>	P04	627694,58	654574,41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		581918,74	585117,97
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		45775,84	69456,44
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		120582,12	61499,15
I.	<i>Atsargos</i>	P08		
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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>	P09	1075,13	
III.	<i>Per vienus metų gautinos sumos</i>	P10	98484,56	52985,01
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		556,22	3954,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		85924,40	35887,30
III.6	Kitos gautinos sumos		12003,94	13143,39
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	<i>Pinigai ir pinigų ekvivalentai</i>	P11	21022,43	8514,14
	IŠ VISO TURTO:		748749,46	717665,36
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	646060,70	661271,61
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		230702,14	236269,60
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		398903,22	415332,25
IV.	Iš kitų šaltinių		16455,34	9669,76

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		86079,40	42027,65
I.	<i>Ilgalaikiai įsipareigojimai</i>		7843,45	7843,45
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	7843,45	7843,45
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	<i>Trumpalaikiai įsipareigojimai</i>	P17	78235,95	34184,20
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3092,35	761,38
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		41841,80	116,02
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		33301,80	33301,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			5,00
F.	GRYNASIS TURTAS		16609,36	14366,10
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>		16609,36	14366,10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P18	2243,26	8893,28
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14366,10	5472,82
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		748749,46	717665,36

Direktorė

Beata Valungevičienė

Vyr. buhalterė

Danutė Žebrauskienė

MARIJAMPOLĖS MOKSLEIVIŲ KŪRYBOS CENTRAS
Kodas 190494539, R.Juknevičiaus g. 28, LT-68209 Marijampolė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024- 10 - 15 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		446902,55	425957,97
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P21	426798,30	413415,01
I.1	Iš valstybės biudžeto			9183,42
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		392636,61	354566,88
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		27225,03	46288,60
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		6936,66	3376,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	20104,25	12542,96
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20104,25	12542,96
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P22	444657,81	417281,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		368778,96	349393,39
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27998,87	27726,17
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10039,21	9782,08
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		268,00	
V.	TRANSPORTO		20,27	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		339,00	120,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		380,70	1161,38
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		1050,00	471,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		35782,80	28627,31
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2244,74	8676,64
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-1,48	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2243,26	8676,64
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P18	2243,26	8676,64
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Beata Valungevičienė

Vyr. buhalterė

Danutė Žebrauskienė

MARIJAMPOLĖS MOKSLEIVIŲ KŪRYBOS CENTRAS
Kodas 190494539, R. Juknevičiaus g.28, LT-68209 Marijampolė

**2024 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024 -10 -15 Nr. AT-
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės moksleivių kūrybos centras (toliau - įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, turinti juridinio asmens teises, įregistruota 1994-10-06, kodas 190494539. Savininko teises ir pareigas įgyvendina Marijampolės savivaldybės taryba.

Buveinės adresas – R. Juknevičiaus g.28, Marijampolė.

Pagrindinė veiklos rūšis pagal EVRK – kultūrinis švietimas, kodas 85.52.

Pagrindinė paskirtis – neformaliojo vaikų švietimo grupės universalus daugiafunkcis centras.

Įstaigos veiklos programa atliekant šias funkcijas: rengti ir įgyvendinti ugdytinių poreikius atitinkančias neformaliojo vaikų ir jaunimo švietimo programas.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Vidutinis darbuotojų skaičius įstaigoje – 44 darbuotojai.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų, filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti įstaigos veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Sprendimų dėl teisinių ginčų priimta nebuvo.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti nacionaline valiuta – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Finansinės ataskaitos atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS).

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija atitinka įstaigos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną. Toliau detalizuojami ir paaiškinami tarpinėse finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitose teikiami duomenys:

P03. Nematerialusis turtas. Nematerialus turtas – 472,76 Eur.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas. IM turtas – 627694,56 Eur.

Ilgalaikis nematerialusis ir materialusis turtas ataskaitoje rodomas likutine verte, kuri per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 27998,87 €, dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo.

P08. Atsargos - Ataskaitinio laikotarpio pabaigai likučio neturėjome.

P09. Išankstiniai apmokėjimai – 1075,13 €, ataskaitinio laikotarpio pabaigai užregistruoti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams.

P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Per vienus metus gautinose sumose registruojamos sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto bei gautinos sumos už paslaugas.

Gautinos sumos už paslaugas – 556,22 €, ataskaitinio laikotarpio mokesčio už būrelius likutis, sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio likutis – 85924,40 Eur, t. y. sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto lėšų.

Kitos gautinos sumos – 12003,94 € įstaigos pajamų laikotarpio pabaigos likutis gautinas iš savivaldybės išdo.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Grynujų pinigų operacijos įstaigoje nevykdomos.

Banko sąskaitų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagal finansavimo šaltinius:

Finansavimo šaltiniai					
	valst. biudžetas	saviv. biudžetas	įst. pajamos	kiti šaltiniai	Iš viso:
Pinigai sąskaitoje eurais	0,00	17,00	185,82	20819,61	21022,43

P12. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas, kaip nustatyta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Finansavimo sumų likučius pagal finansavimo šaltinį sudaro:

- ✓ iš savivaldybės biudžeto – 230702,14 € lėšos nepiniginiam turtui įsigyti;
- ✓ iš Europos sąjungos - 398903,22 Eur lėšos, iš jų: 393505,55 € nepiniginiam turtui įsigyti ir 5397,67 € kitoms išlaidoms kompensuoti;
- ✓ iš kitų šaltinių (pavedimų lėšos) -16455,34 Eur, kurių likutį sudaro lėšos nepiniginiam turtui įsigyti 1033,40 € ir kitoms išlaidoms kompensuoti -15421,94 €, t. y. paramos lėšų likutis 2125,96 € bei avansu gautos lėšos 2024 m. projektų įgyvendinimui – 13295,98 Eur.

P15. Ilgalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro - Atidėjiny 7843,45 Eur – suformuotas darbuotojams suėjus pensiniam amžiui pagal LR DK 56str.1p.4 dalį iš savivaldybės biudžeto lėšų ir registruota pagal jų panaudojimo laiką „nuo vienu iki penkerių metų“ diskontuotina verte, kurių informacijos teikimo reikalavimus reglamentuoja 18-asis VSAFAS.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai - 78235,95 Eur, trumpalaikės mokėtinos sumos:

- ✓ 3092,35 € tiekėjams mokėtinos sumos pagal gautas rugsėjo mėn. sąskaitas faktūras;
- ✓ 41841,80 € neišmokėti su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už rugsėjo mėn.;
- ✓ 33301,80 € sukauptos mokėtinos sumos, tai sukauptos atostoginių sąnaudų.

P18. Sukauptas perviršis ar deficitas.

Einamųjų metų perviršis 2243,26 Eur susidarė dėl apskaičiuotų įstaigos veiklos pajamų ir patirtų šių lėšų sąnaudų skirtumo.

P21. Pagrindinės veiklos pajamos:

Finansavimo pajamos – 426798,30 Eur, tai panaudotų finansavimo sumų, gautų iš visų finansavimo šaltinių, dalis ir panaudota per ataskaitinį laikotarpį patirtoms sąnaudoms kompensuoti.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos– 20104,25 Eur. Apskaičiuojamas veiklos pajamas sudaro teikiamų neformaliojo vaikų švietimo paslaugų pajamos - mokestis už būrelius. Pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėja dėl padidėjusių įkainių už neformaliojo švietimo programas bei augančio ugdytinių skaičiaus.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos – 444657,81 Eur, užregistruotos patvirtintoms veiklos programoms įgyvendinti. Didžiausią veiklos sąnaudų dalį – 82,93 % sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurių padidėjimą sudaro darbo užmokesčio augimas dėl pasikeitusio darbo apmokėjimo koeficientų nustatymo, bazinio dydžio bei MMA, pagrindinės veiklos sąnaudas lyginant su 2023 m. ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

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

Direktorė

Beata Valungevičienė

Vyr. buhalterė

Danutė Žebrauskienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,0	0,0		0,0				0,0		0,0	0,0
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,0
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	236 269,60	337 032,05	0	0	0			-342 599,51		0	230 702,14
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	236 269,60							-5 567,46			230 702,14
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		337 032,05						-337 032,05			0,0
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):	415 332,25	10 796,0		0				-27 225,03			398 903,22
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	415 332,25							-21 826,70			393 505,55
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		10 796,00						-5 398,33			5 397,67
4.	Iš kitų šaltinių:	9 669,76	13 722,24		0	0			-6 936,66			16 455,34
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 155,62			1 899,70				-2 021,92			1 033,40
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8 514,14	13 722,24		-1 899,70				-4 914,74			15 421,94
5.	Iš viso finansavimo sumų	661 271,61	361 550,29	0	0	0	0		-376 761,20	0	0	646 060,70