

Plungės technologijų ir verslo mokykla

**KETVIRTINĖS FINANSINĖS
ATASKAITOS
2018-03-31**

Plungės technologijų ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjektas arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Mendeno 7, Plungė 190805844

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. kovo 31 d. DUOMENIS**

2018-04-27

Nr. _____

(Data)

Specialiojo valdymo ir tikrinimo - eurasai, LT

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.227.540,51	5.288.556,64
I.	Nematerialusis turtas	P03	428,24	716,76
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		428,24	716,76
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5.227.112,27	5.287.839,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4.458.658,41	4.488.370,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		524.634,93	541.254,41
II.6	Transporto priemonės		51.718,63	61.387,85
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		41.594,63	46.656,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		150.505,67	150.171,19
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P08	499.114,20	313.952,92
I.	Atsargos		2.585,51	762,68
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		2.585,51	762,68
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1.772,38	2.282,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	322.064,10	203.239,88
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		32.169,53	19.980,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		282.672,72	183.259,18
III.6	Kitos gautinos sumos		7.221,85	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	172.692,21	107.667,57
	IŠ VISO TURTO:		5.726.654,71	5.602.509,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5.217.814,51	5.281.569,98
I.	Iš valstybės biudžeto		4.251.100,81	4.288.459,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		931.471,25	956.084,60
IV.	Iš kitų šaltinių		35.242,45	37.025,64
E.	ISIPAREIGOJIMAI		241.998,16	87.233,76

Plungės technologijų ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

Mendeno 7, Plungė 190805844

(viešojo sektoriaus subjekto, parengtose finansinės būklės ataskaitų (konsoliduotųjų finansinės būklės ataskaitų), kodas, adresas)

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	241.998,16	87.233,76
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		5.612,65	2.043,16
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		97.562,98	2.330,37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		56.910,29	
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos		81.152,05	81.139,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		760,19	1.721,23
F.	GRYNASIS TURTAS		266.842,04	233.705,82
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		266.842,04	233.705,82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		33.136,22	166.535,67
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		233.705,82	67.170,15
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5.726.654,71	5.602.509,56

(Iš viso) kodas 2235

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojimą turintis asmuo vadovas)


Rigonda Pereverzeva
(Vardas ir pavardė)

(vyriausioji buhalteris (buhalteris))


Silva Silkauskaitė
(Vardas ir pavardė)

3-ojo VNSMAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
1 priedas

Plungės technologijų ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjektas arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Mendėgų 7, Plungė 190802844

(viešojo sektoriaus subjektas, parengęs finansines būklės ataskaitas (kontrolinių sąrašų, finansinių būklės ataskaitų), kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M kovo 31 d. DUOMENIS**

2018-03-31
(Data)

Nr.

Pašalinus užskaitas ir išskaitas – pažymėti

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Pašalinus užskaitas ir išskaitas – pažymėti	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		583.350,81	614.673,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		505.814,09	543.416,88
I.1	Iš valstybės biudžeto		454.548,08	503.658,44
I.2	Iš savivaldybių biudžeto			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		49.056,33	35.225,13
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.209,68	4.533,31
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	77.536,72	71.256,20
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		77.536,72	71.256,20
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P22		
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAMOS		591.871,49	604.569,45
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		372.398,85	377.479,14
II.	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		61.526,83	85.121,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		89.963,85	92.653,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		10.578,72	1.182,51
V.	TRANSPORTO		11.369,50	6.884,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.194,40	1.000,50
VII.	PAPRASTOJO REMŪTO IR EKSPLOATAVIMO		6.363,67	6.513,03
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		479,17	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDOVTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11.812,81	7.452,26
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		13.171,28	14.618,23
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12.418,72	11.603,10
XIV.	KITOS		593,69	60,54
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-8.520,68	10.163,63
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		41.656,90	32.889,03
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	55.144,18	55.284,95
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ, KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAMOS		13.487,28	22.395,92
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		33.136,22	42.992,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		33.136,22	42.992,66
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

2018 m. balandis 2018

Viešojo sektoriaus subjektas valstybei ir (arba) savivaldybei priklausantis subjektas

Rigonda Perceverova
Pildantis

Rigonda Perceverova
Viešojo sektoriaus

Organizacijos vadovas (direktorius)

Silva Silkauskaitė
Pildantis

Silva Silkauskaitė
Viešojo sektoriaus



PLUNGĖS TECHNOLOGIJŲ IR VERSLO MOKYKLA

Budžetinė įstaiga, Mendeno g. 7, 90143, Plungė, tel. (8 448) 7 12 15, faks. (8 448) 7 16 32,
el. p. sektorius@plungestvm.lt, www.plungestvm.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190805844.

Atsisk. sąsk. Nr. LT 564010043000050003 Luminor Bank AB, Plungės skyriuje, banko kodas 40100

Aiškinamasis raštas prie 2018 metų I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų 2018m. balandžio 26 d.

Bendroji dalis

Mokykla yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Mokyklos buveinės adresas: Mendeno g. 7, Plungė, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas: 190805844, PVM mokėtojo kodas: LT100003507115.

Mokykla yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Mokyklos savininkė yra valstybė. Mokyklos savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerija (ŠMM) kodas: 188603091, kuri koordinuoja mokyklos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia mokyklos nuostatus, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą, mokyklos darbuotojai nežvelgia.

Mokykla turi padalinį - Plungės technologijų ir verslo mokyklos Rietavo filialą, kuris įregistruotas 2016-06-23.

Mokyklos pagrindinės veiklos rūšys - profesinis mokymas.

Vidutinis mokyklos darbuotojų skaičius 2018m. I ketvirtį - 153, atitinkamam laikotarpiui 2017m. - 153.

Finansinėse ataskaitose rengiamos eurais ir centais.

Numatomas mokyklos teisinio statuso keitimas, iš biudžetinės į viešąją.

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, apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas mokyklos direktoriaus 2015 m. gruodžio 17 d. Mokyklos apskaitos politika užtikrina, 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“. Minimalios apskaitos politikos nuostatos pateiktos aiškinamajame rašte prie finansinio rinkinio už 2017 metus, kuris pateiktas 2018m. kovo 08 d.

PASTABOS

P03 Nematerialusis turtas

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

Mokyklos programinė įranga įsigijimo savikaina 19833,87 EUR, likutinė turto vertė 428,24 EUR.
Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota amortizacija už 288,52 EUR.
Mokykla turi visiškai amortizuoto, naudojamo veikloje nematerialiojo turto už 15598,58 EUR.

Nebalansinėse sąskaitose registruota nematerialus turtas
„Saugoti priimtas turtas „ – 14481,00 EURSKMK“KET programa

P04 Ilgalaikis materialus turtas

Mokykla per ataskaitinį laikotarpį:

Pirko - vadovėlių ir knygų. už 989,87 EUR.

Ilgalaikio materialaus turto nurašyta už 479,17 EUR ,tai bibliotekų fondai

Sukaupta nusidėvėjimo 61238,31 EUR.

Mokykla turi visiškai nudėvėto , tačiau naudojamo veikloje materialiojo ilgalaikio turto kurio įsigijimo savikaina 1200088,50 EUR.

Kitą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro: bibliotekų fondai., mokomosios priemonės ,mokyklos vežiava, buitinė technika mokymui ,muzikos instrumentai

Nebalansinėse sąskaitose registruota ilgalaikis materialusis turtas

„Pagal panaudos sutartis registruotą turtą“ - 741235,91 EUR. iš jų

Žemė 740888,37 EUR

Konteineriai 347,54 EUR.

„Saugoti priimtą turtą“ – 10769,04 EUR. iš jų :

Komutatorius – 364,05Eur.

Pardavimo automatai – 0,29 EUR.

Kitos mašinos ir įrengimai, biuro įranga.- 9793,65 EUR.

Kompiuterinė įranga -611,05 EUR

„Išsinuomotas turtas“ – 3133,84EUR., iš jų:

Aušintuvas su laikikliais – 231,68 EUR.

Pompa – 12,16 EUR.

Kilimėliai – 390 EUR.

Dujų balionai – 2500 EUR.

P08 Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį :

Pirka už 40216,28 EUR.

Gauta nemokamai už 128,58 EUR iš SMM aprūpinimo metodikos centro .

Nurašyta 13010,53Eur sunaudoti maisto produktai valgykloje ir 25382,92 EUR sunaudota veikloje.

Atsargų likutį sudaro maisto produktai valgykloje – 2282,50 EUR ir kuras ,degalai – 283,81 EUR ,tara -19,00 EUR.

Nebalansinėse sąskaitose registruotos atsargos:

„Pagal panaudos sutartis registruotą turtą“ - už 4727,50 EUR .

„Naudojamos atsargos“

Ūkinis inventorių – 415404,24 EUR.

„Kitos atsargos“

Numeruoti blankai – 1212,30 EUR.

P09 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai: ateinančių laikotarpių sąnaudos už transporto draudimus ir kita prenumeratą 1772,38 EUR.

P10 Gautinos sumos

Gautinos sumas sudaro už suteiktas paslaugas – 27044,28 EUR už turto naudojimą -5125,25 EUR. Sukauptas gautinas sumas sudaro: 81139 Eur sukaupti atostoginiai ir soc.draudimo mokesčiai, 63724,01 EUR už suteiktas komunalines, ryšių paslaugas, atsargas, 80909,31 EUR lėšos bus gaunamos iš valstybės išdo gautinos sumos iš valstybės biudžeto, pervestos už suteiktas paslaugas , kitos sukauptos gautinos sumos pagal vykdomus projektus 56900,40 EUR. Kitos gautinos sumos – 7221,85 EUR išlaidų kompensavimo sumos . Gautinų sumų už suteiktas paslaugas nuvertėjimas yra 685,82 EUR ,kuris atsirado 2006m.,vyksta bankroto procesas.

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Šią sumą sudaro pinigų likučiai mokyklos bankų sąskaitose : biudžetinėje sąskaitoje -42,29 EUR.,pavedimų lėšos – 3383,32 EUR tiesioginės išmokos už deklaruotus pasėlius ir dalinis apmokėjimas už parduotą turtą ,įplaukų už suteiktas paslaugas sąskaitoje -79452,27 EUR.. ir kitų lėšų sąskaitoje 10253,62 EUR– lėšos gautos paramos būdu ,pinigai gauti iš mokinių degalų išlaidoms kompensuoti, projektų sąskaitose 16227,98 EUR. pinigai kasoje– 2942,48 EUR ,kasos aparato objektuose likutis, pinigai kelyje - 60390,25 EUR banke nepervesti darbuotojų ir mokinių į asmenines banko sąskaitas darbo užmokesčio ir stipendijų pinigai.

P17 Trumpalaikės mokėtinios sumos

Mokėtinios socialinės išmokos - deponuotos ir stipendijos sumoje 5612,65EUR. Tiekėjams mokėtinios sumos, tai įsiskolinimas tiekėjams, tai įsiskolinimas už šildymą 73316,52 EUR ,už elektros energiją 4775,51 EUR,už vandenį ir kanalizaciją 507,54 , įvairios prekės ir kitas paslaugas 18963,41 EUR. Darbo užmokesčio įsiskolinimas 56910,29 EUR. Sukauptos mokėtinios sumos - sukauptos atostogų sumos 81139,00EUR. ir dublikatai 13,05 EUR. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai - PVM mokesčiai 760,19 EUR.

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Kitos pagrindinės veiklos pajamos už suteiktas paslaugas tęstinio mokymo – 77536,72 EUR ir kitos veiklos pajamos 55144,18 EUR.,tai maitinimo-24654,96 EUR ,apgyvendinimo - 9509,38EUR, turto nuomos – 10005,79EUR ir turto pardavimo 994,50EUR. Pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu nežymiai viršytos.

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio sąnaudos – 285227,52 EUR, soc.draudimo sąnaudos -87171,33 EUR, komunalinių paslaugų ir ryšių: šildymo 92348,65 EUR ,elektros energijos 13787,89 EUR., vandentiekio ir

kanalizacijos 3236,78EUR., ryšių paslaugos 1017,74 EUR ,komunalinių atliekų išvežimas 1110,03 EUR, paprastojo remonto ir eksploatavimo - mokomųjų kabinetų paprastas remontas 6363,67 nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 479,17 EUR, nurašytos knygos,socialinės išmokos - stipendijų išlaidos 12167,13 EUR ir nemokamo maitinimo išlaidos 1004,15 EUR. , kitos paslaugos sąnaudos – 66124,55 EUR, tai projektų administravimo, mokymo, mobilumo išlaidos, skelbimų, draudimų ir kitos paslaugos , kitos sąnaudos- 593,69 EUR, tai mirties pašalpos ,banko mokesčiai, nario mokesčiai .kitos išlaidos.

Sąnaudos lyginant su praėjusiais metais nežymiai sumažėjo.

Mokykloje neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto nėra.

Mokykloje reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

L.e.direktoriaus pareigas
direktoriaus pavaduotoja ugdymui



Rigonda Perverzėva

Vyriausioji buhalterė



Silva Silkauskaitė