

Plungės technologijų ir verslo mokykla

**KETVIRTINĖS FINANSINĖS
ATASKAITOS
2018-06-30**

Plungės technologijų ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

Mendeno 7, Plungė 190805844

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2018-07-30

Nr. _____

(Data)

Pariklio unitas ir išskaitos: euro, ct

EBL. Nr.	Straipsniai	Pastabos, Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
			3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.180.369,58	5.288.556,64
1.	Nematerialusis turtas		175,50	716,76
1.1.	Pietros darbai			
1.2.	Programinė įranga ir jos licencijos	P03	175,50	716,76
1.3.	Kitas nematerialusis turtas			
1.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
1.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5.180.194,08	5.287.839,88
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		4.428.946,71	4.488.370,11
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		509.169,41	541.254,41
II.6.	Transporto priemonės		43.404,02	61.387,85
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		50.853,70	46.656,32
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		147.820,24	150.171,19
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išekliniai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		384.821,66	313.952,92
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		364,15	762,68
1.	Atsargos			
1.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
1.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P08	364,15	762,68
1.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
1.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
1.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1.099,84	2.282,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos		276.701,94	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, turtą, paslaugas	P10	31.206,26	19.980,70
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	P10	242.932,79	183.259,18
III.6.	Kitos gautinos sumos	P10	2.562,89	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	106.655,73	107.667,57
	IŠ VISO TURTO:		5.565.191,24	5.602.509,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5.159.064,20	5.281.569,98
I.	Iš valstybės biudžeto		4.218.669,69	4.288.459,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto		169,42	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		906.357,21	956.084,60
IV.	Iš kitų šalių		33.867,88	37.025,64
E.	ISPAREIGOJIMAI		123.180,20	87.233,76

Plungės technologijų ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

Mendeno 7, Plungė 190805844

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
L1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
L2	Ilgalaikiai atidėjimai		
L3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	123.180,20	87.233,76
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos	2.136,15	2.043,16
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	37.737,49	2.330,37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	81.191,20	81.139,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2.115,36	1.721,23
F.	GRYNASIS TURTAS	282.946,84	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	282.946,84	233.705,82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	49.241,02	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:	5.565.191,24	5.602.509,56

Įrašymo kodas: 2233

L.e.direktorius pareigas pavadojo infrastruktūrai

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojimus administruojęs vadovas)

(Parasas)

Saulius Balbuckas

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausioji buhalteris (buhalteris))

(Parasas)

Silva Šilkauškaitė

(Vardas ir pavardė)

Plungės technologijų ir verslo mokykla

(veiklos rezultatai sąlyginai arba tiekinis rezultatas subjekto grupės pradžioje)

Mendeno 7, Plungė 190805844

(veiklos rezultatai subjekto, parengiamieji finansiniai būklės ataskaitų (konsoliduotųjų finansinių būklės ataskaitų), kuro, auksas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. birželio 30 d. DUOMENIS2018-07-30 Nr. _____
(Data)

Pasiekimo reikšmės ir skaičiai: eurais, ct.

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabas Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjusio ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.179.456,14	1.244.806,43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		994.752,17	1.058.517,54
I.1	iš valstybės biudžeto		868.240,87	957.530,35
I.2	iš savivaldybių biudžeto		1.000,00	135,40
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		120.946,65	92.596,41
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		4.564,65	8.255,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		184.703,97	186.288,89
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	184.703,97	186.288,89
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	1.199.016,19	1.196.936,24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		774.267,40	785.449,29
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		121.748,77	156.264,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		109.465,88	117.111,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		13.093,87	13.813,02
V.	TRANSPORTO		24.638,31	14.654,61
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.973,20	2.357,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		24.815,22	15.482,44
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		5.443,31	2.035,76
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		40.056,92	34.314,05
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		28.841,95	34.552,49
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		53.695,36	20.247,86
XIV.	KITOS		976,00	653,67
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-19.560,05	47.870,19
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		68.801,07	60.474,01
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	111.255,19	83.400,43
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ, KITOS VEIKLOS PAJAMOS		8.984,16	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		33.469,96	22.926,42
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		49.241,02	108.344,20
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		49.241,02	108.344,20
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Lėšų gavimo data: 2018

L.ė. direktoriaus pavaduotojas infrastruktūrai
(visų pirma, atskaitos valdymo ir informacinės administracijos valdymui)

(Parašas)

Saulius Balbuckas
(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(Vyriausioji buhalterė ir buhalterė)

(Parašas)

Silva Silkauskaitė
(Vardas ir pavardė)



PLUNGĖS TECHNOLOGIJŲ IR VERSLO MOKYKLA

Biudžetinė įstaiga, Mendeno g. 7, 90143, Plungė, tel. (8 448) 7 12 15, faks. (8 448) 7 16 32,

el. p. sekretore@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 II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų 2018m.liepos 31d.

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.II ketvirtį -147, atitinkamam laikotarpiui 2017m.- 158.

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 įrangos įsigijimo savikaina 19480.43 EUR, likutinė turto vertė 175.5 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota amortizacija už 541.26 EUR.

Mokykla turi visiškai amortizuoto, naudojamo veikloje nematerialiojo turto už 17665.43 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 2993.84 EUR, kompiuterių už 14340,92 EUR ,mobiliųjų telefonų už 1308,50 EUR.

Nemokamai gauta vadovėlių už 361,76 EUR iš fizinių asmenų ir UAB TEV.

Ilgalaikio materialaus turto nurašyta už 72107,28 EUR ,tai mašinos ir įrengimai už 6490,98 EUR, baldai ir biuro įranga už 14906,22 EUR, kitas ilgalaikis materialus turtas už 50710,08 EUR (bibliotekų fondai, GPS imtuvai ir sistemos, tolimatis ir kt.)

Sukaupta nusidėvėjimo 121207,51 EUR.

Mokykla turi visiškai nudėvėto , tačiau naudojamo veikloje materialiojo ilgalaikio turto kurio įsigijimo savikaina 1086029,17 EUR.

Kitą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro: bibliotekų fondai., mokomosios priemonės ,mokyklos vėliava, 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 :

Pirkti už 104790,87 EUR.

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

Nurašyta 24620,29Eur sunaudoti maisto produktai valgykloje ir 79806,41 EUR sunaudota veikloje.

Atsargų likutį sudaro maisto produktai valgykloje – 165,95 EUR ir kuras ,degalai – 198,20 EUR .

Nebalansinėse sąskaitose registruotos atsargos:

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

„Naudojamos atsargos“

Ūkinis inventorių – 425699,12 EUR.

„Kitos atsargos“

Numeruoti blankai – 763 EUR.

P09 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai: ateinančių laikotarpių sąnaudos už transporto draudimus ir kita prenumeratą 1099,84 EUR.

P10 Gautinos sumos

Gautinos sumas sudaro už suteiktas paslaugas – 27034,91 EUR, už turto naudojimą -4171,35 EUR. Sukauptas gautinas sumas sudaro: 81139,00 EUR sukaupti atostoginiai ir soc. draudimo mokesčiai, 7960,86 EUR už suteiktas komunalines, ryšių paslaugas, atsargas, 1039,66 EUR už kompetencijų vertinimą, 75901,40 EUR lėšos bus gaunamos iš valstybės išdo gautinos sumos iš valstybės biudžeto, pervestos už suteiktas paslaugas, kitos sukauptos gautinos sumos pagal vykdomus projektus 76891,87 EUR.

Kitos gautinos sumos – 2562,89 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: EUR., pavedimų lėšos – 3286,69 EUR tiesioginės išmokos už deklaruotus pasėlius, įplaukų už suteiktas paslaugas sąskaitoje -82021,38 EUR., ir kitų lėšų sąskaitoje 6684,42 EUR– lėšos gautos paramos būdu, pinigai gauti išlaidoms kompensuoti, projektų sąskaitose 13337,98 EUR, pinigai kasoje– 1315,38EUR, kamos aparato objektuose likutis, pinigai kelyje – 9,88 EUR banke nepervesti mokinių į asmenines banko sąskaitas stipendijų pinigai.

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

Mokėtinės socialinės išmokos - deponuotos stipendijos sumoje 2136,15 EUR.

Tiekėjams mokėtinės sumos, tai įsiskolinimas tiekėjams: už šildymą 1769,33 EUR, už elektros energiją 2718,20 EUR, už vandenį ir kanalizaciją 465,08EUR, įvairios prekės ir kitas paslaugas 18443,96 EUR.

Kitų mašinų ir įrengimų įsigijimas – 14340,92 EUR.

Sukauptos mokėtinės sumos - sukauptos atostogų sumos 81139,00EUR, ir dublikatai 52,20 EUR.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai - PVM mokestis 2115,36 EUR.

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Kitos pagrindinės veiklos pajamos už suteiktas paslaugas tęstinio mokymo – 184703.97 EUR ir kitos veiklos pajamos 111255.19 EUR., tai maitinimo-49757.82 EUR, apgyvendinimo – 18258.97 EUR, baseino paslaugos 12146.82 EUR turto nuomos – 21947.42EUR, turto pardavimo, aukciono mokestis ir 9144,16 EUR.

Pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu nežymiai viršytos.

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio sąnaudos – 592712.38 EUR, soc. draudimo sąnaudos -181555.02 EUR, komunalinių paslaugų ir ryšių: šildymo 78717.11 EUR, elektros energijos 20750.07 EUR., vandentiekio ir kanalizacijos 5563.26 EUR., ryšių paslaugos 1996.26 EUR, komunalinių atliekų išvežimas 2439.18 EUR, paprastojo remonto ir eksploatavimo - mokomųjų kabinetų paprastas remontas 24815.22 nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 5443.31 EUR, tai nurašytos

knygos, socialinės išmokos - stipendijų išlaidos 25049.47 EUR nemokamo maitinimo išlaidos 3492.48 EUR. ir mirties pašalpa 300 EUR , kitos paslaugos sąnaudos – 53695,36 EUR, tai projektų administravimo, mokymo, mobilumo išlaidos, skelbimų, draudimų ir kitos paslaugos , kitos sąnaudos- 976 EUR, tai 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 pavaduotojas infrastruktūrai

Saulius Balbuckas

Vyriausioji buhalterė

Silva Silkauskaitė