

Plungės technologijų ir verslo mokykla

**KETVIRTINĖS FINANSINĖS
ATASKAITOS
2018-09-30**

Plungės technologijų ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto 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. rugėjo 30 d. DUOMENIS**

2018-11-05

Nr.

FA9-157

(Data)

Pateiktame valdymo ir rinkimų, komisijai

eil. Nr.	Stripsniai	Pastabus. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.124.087,25	5.288.556,64
I.	Nematerialusis turtas	P03	11,00	716,76
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		11,00	716,76
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5.124.076,25	5.287.839,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4.388.175,85	4.488.370,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		493.142,99	541.254,41
II.6	Transporto priemonės		35.089,42	61.387,85
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		55.765,66	46.656,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		151.902,33	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		473.595,97	313.952,92
I.	Atsargos	P08	1.975,78	762,68
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.975,78	762,68
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	549,45	2.282,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos		380.722,98	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 namų įmą, parduotas prekes, turą, paslaugas		12.680,01	19.980,70
III.5	Suskaiptos gautinos sumos		368.016,73	183.259,18
III.6	Kitos gautinos sumos		26,24	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	90.347,76	107.667,57
	IŠ VISO TURTO:		5.597.683,22	5.602.509,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5.079.865,72	5.281.569,98
I.	Į valstybės biudžetą		4.183.899,30	4.288.459,74
II.	Į savivaldybės biudžetą			
III.	Į Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		863.746,71	956.084,60
IV.	Į kitų šaltinių		32.219,71	37.025,64
E.	ISIPAREIGIJIMAI		253.736,86	87.233,76

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 finansinę būklės ataskaitą), kodas, adresas)

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	717	253.736,86	87.233,76
II.1	Ilgalaikių atidėjimų 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		6.105,66	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		6.105,66	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		2.756,58	2.043,16
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		40.455,09	2.330,37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		122.716,37	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		81.191,20	81.139,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		511,96	1.721,23
F.	GRYNASIS TURTAS		264.080,64	233.705,82
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		264.080,64	233.705,82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		30.374,82	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:		5.597.683,32	5.602.509,56

Įrašas kodas: 2233

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas atstovas (jei taikoma))

Audrius Misiūnas

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(Vyriausioji buhalteris (buhalteris))

Silva Silkauskaitė

(Vardas ir pavardė)

3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatai ataskaita“
I priedas

Plungės technologijų ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjektas arba viešojo sektoriaus subjektų grupės panašumas)

Mendeno 7, Plungė 190805444

(viešojo sektoriaus subjektas, parengiantis finansinės būklės ataskaitą (finansinės būklės ataskaitą), kodas: anbrsrs)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M rugpjūčio 30 d. DUOMENIS**

2018-11-05
(7 metai)

Nr. _____

Parabėrimo rubrika ir atskaitoma: anbrsrs_01

Kit. Nr.	Stripsiniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.678.218,09	1.759.331,14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.449.343,91	1.501.696,78
I.1	iš valstybės biudžeto		1.252.548,38	1.333.862,59
I.2	iš savivaldybių biudžeto		1.000,00	317,70
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		189.582,71	156.691,54
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		6.212,82	10.824,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	228.874,18	257.634,36
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		228.874,18	257.634,36
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	1.730.919,22	1.703.515,63
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.143.875,26	1.128.675,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS *		182.397,88	226.642,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		119.799,91	128.651,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		15.364,79	15.304,47
V.	TRANSPORTO		29.123,92	20.272,51
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.315,45	2.532,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		38.630,48	28.796,74
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		5.443,31	2.035,76
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDOVŲ ATSAUGŲ SAVIKAINA		57.129,45	55.121,61
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		38.617,08	48.317,86
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		97.014,65	46.109,94
XIV.	KITOS		1.207,04	1.055,25
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-52.701,13	55.815,51
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		83.075,95	61.493,64
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	140.171,01	82.841,27
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		15.089,82	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	42.005,24	21.347,63
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		30.374,82	117.309,15
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		30.374,82	117.309,15
L.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjektas valdomas arba jį valdo viešojo sektoriaus subjektas)

(parašas)

(viešojo sektoriaus subjektas) 2233

Audrius Misūnas
(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(viešojo sektoriaus subjektas)

(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 III ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų 2018m.rugsėjo 30d.

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.III ketvirtyje -150, 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 įrangos įsigijimo savikaina 19480.43 EUR, likutinė turto vertė 11,00 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta už 353,15 EUR, priskaičiuota amortizacija už 705,76 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 6466,17 EUR, kompiuterių už 15552,92 EUR ,mobilųjų telefonų už 1308,50 EUR, kavos aparatą už 670 EUR, krūmapjovę- žoliapjovę už 740 EUR ir kito biuro įrangos už 9354,51 EUR.
Nemokamai gauta vadovėlių už 361,76 EUR iš fizinių asmenų ir UAB TEV.
Ilgalaikio materialaus turto nurašyta už 76035,44 EUR ,tai mašinos ir įrengimai už 10419,14 EUR, baldai ir biuro įranga už 14906,22 EUR, kitas ilgalaikis materialus turtas už 50728,08 EUR (bibliotekų fondai, GPS imtuvai ir sistemos, tolimatis ir kt.)
Perduota Valstybės įmonei Turto bankui negyvenamųjų pastatų(2 pastatus- sandėlius,2 pastatus - garažus) ir kitus inžinerinius statinius(2 kiemo aikštes),kurių įsigijimo vertė 61164,05 EUR, priskaičiuota nusidėvėjimo 50081,99EUR,likutinė vertė 11082,06 Eur.
Sukaupta nusidėvėjimo 181692,12 EUR.
Mokykla turi visiškai nudėvėto , tačiau naudojamo veikloje materialiojo ilgalaikio turto kurio įsigijimo savikaina 1101694,5 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“ – 10768,75 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 :
Pirkta už 139457,56 EUR.
Gauta nemokamai už 141 EUR iš SMM aprūpinimo metodikos centro .
Nurašyta 29473,05 EUR sunaudoti maisto produktai valgykloje ir 103550,28 EUR sunaudota veikloje.
Atsargų likutį sudaro maisto produktai valgykloje – 1684,50 EUR ir kuras ,degalai – 291,28 EUR .
Nebalansinėse sąskaitose registruotos atsargos:
„Pagal panaudos sutartis registruotą turtą“ - už 4727,50 EUR .
„Naudojamos atsargos“
Ūkinis inventorių – 432778,79 EUR.
„Kitos atsargos“
Numeruoti blankai – 763,23 EUR.

P09 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai: ateinančių laikotarpių sąnaudos už transporto draudimus ir kita prenumeratą 549,45 EUR.

P10 Gautinos sumos

Gautinos sumas sudaro už suteiktas paslaugas – 10430,33 EUR, už turto naudojimą -2249,68 EUR. Sukauptas gautinas sumas sudaro: 81139,00 EUR sukaupti atostoginiai ir soc. draudimo mokesčiai, 101056,82 EUR sukauptas darbo užmokestis ir soc. draudimo mokesčiai už rugsėjo mėn.9390,21 EUR už suteiktas komunalines, ryšių paslaugas, atsargas,65792,38 EUR lėšos bus gaunamos iš valstybės išdo gautinos sumos iš valstybės biudžeto, pervestos už suteiktas paslaugas, kitos sukauptos gautinos sumos pagal vykdomus projektus 110638,32 EUR. Kitos gautinos sumos – 26,24 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., Biudžetinėje sąskaitoje 300 EUR darbdavių socialinės paramos pinigai ,pavedimų lėšos – 8586,55 EUR tiesioginės išmokos už deklaruotus pasėlius ,pervestinos sumos už parduotą turtą, įplaukų už suteiktas paslaugas sąskaitoje ir turto nuomą -59627,36 EUR.. ir kitų lėšų sąskaitoje 5902,58 EUR– lėšos gautos paramos būdu ,pinigai gauti išlaidoms kompensuoti, projektų sąskaitose 13337,98 EUR. pinigai kasoje– 2583,29 EUR ,kasos aparato objektuose likutis,

P12 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos(gražintos) 11082,06 EUR, tai turtas pagal Valstybės turto ,perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo priėmimo aktu perduotas Valstybės įmonei Turto bankui, šį turtą sudaro negyvenamieji pastatai ir kiti inžineriniai statiniai.

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

Kitos mokėtinos sumos biudžetui 6105,66EUR.,pervestinos sumos už parduotą turtą. Mokėtinos socialinės išmokos - deponuotos stipendijos sumoje 2756,58 EUR. Tiekėjams mokėtinos sumos, tai įsiskolinimas tiekėjams: už šildymą 5339,54 EUR ,už elektros energiją 2342,86 EUR, už vandenį ir kanalizaciją 401,91EUR , už atliekų tvarkymą 32,19 EUR, įvairios prekės ir kitas paslaugas 13496,15 EUR. darbdavių socialinė parama pinigais 300 EUR. Kitų mašinų ir įrengimų įsigijimas – 1410 EUR. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įsiskolinimas 122716,37 EUR. Sukauptos mokėtinos sumos - sukauptos atostogų sumos 81139,00EUR. ir dublikatai 52,20 EUR. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai - PVM mokesčiai 511,96 EUR.

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Kitos pagrindinės veiklos pajamos už suteiktas paslaugas tęstinio mokymo – 228874.18 EUR ir kitos veiklos pajamos 140171.01 EUR, tai maitinimo-58804.40 EUR ,apgyvendinimo – 24052.72 EUR

baseino paslaugos 12146.82 EUR turto nuomos – 29804.97 EUR , turto pardavimo ,aukciono mokestis ir 15362.10 EUR. Pajamos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 57329,74 EUR tai nulėmė turto pardavimas, kurio praėjusiais metais nebuvo parduota, taip pat padidėjo pajamos už maitinimo ir apgyvendinimo paslaugas.

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos .Darbo užmokesčio sąnaudos – 875050,70 EUR, soc. draudimo sąnaudos -268824,56 EUR, komunalinių paslaugų ir ryšių: šildymo 81465,98 EUR ,elektros energijos 24624,39 EUR., vandentiekio ir kanalizacijos 7358,24 EUR., ryšių paslaugos 2802,09 EUR ,komunalinių atliekų išvežimas 3549,21 EUR, paprastojo remonto ir eksploatavimo - mokomųjų kabinetų paprastasis remontas 38630,48 nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 5143.31 EUR ,tai nurašytos knygos, socialinės išmokos - stipendijų išlaidos 34167,6 EUR nemokamo maitinimo išlaidos 4449,48 EUR ir mirties pašalpa 300 EUR , kitos paslaugos sąnaudos – 97014,65 EUR, tai projektų administravimo, mokymo, mobilumo išlaidos, skelbimų, draudimų ir kitos paslaugos , kitos sąnaudos- 1207,04EUR, tai banko mokesčiai, nario mokesčiai .kitos išlaidos.

Kitos veiklos sąnaudos. Maisto produktai 25433,98 EUR , paslaugų sąnaudos 12630,57EUR ,kitos prekės ,valymo įrankiai ir priemonės 3940,69EUR.

Mokykloje neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto nėra.

Mokykloje reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Audrius Misiūnas



Silva Silkauskaitė

