

Viešoji įstaiga Telšių regioninis profesinio mokymo centras
 (viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190807514 S.Daukanto 6B Varniai Telšių rajonas

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

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

2018-11-06 Nr. V13-192

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		592.000,39	864.938,90
I.	Nematerialusis turtas	P03	969,42	1.160,89
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		13,82	42,08
I.3	Kitas nematerialusis turtas		955,60	1.118,81
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	591.030,97	863.778,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		142.717,37	152.288,65
II.6	Transporto priemonės		13.767,28	24.574,64
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		158.784,56	198.662,34
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		122.161,66	131.808,40
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		153.600,10	356.443,98
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07	7.626,41	2.583,26
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		226.354,81	168.219,76
I.	Atsargos	P08	43.593,50	42.002,30
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		37.390,35	30.550,52
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		6.203,15	11.451,78
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	768,35	1.004,18
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	151.484,25	62.999,27
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1.412,82	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		7.612,57	3.070,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos		138.623,01	55.698,05
III.6	Kitos gautinos sumos		3.835,85	4.231,09
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	30.508,71	62.214,01
	IŠ VISO TURTO:		825.981,61	1.035.741,92
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	651.880,98	771.726,05
I.	Iš valstybės biudžeto		60.737,48	115.759,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		591.143,50	655.966,96
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		137.539,75	56.221,50

Viešoji įstaiga Telšių regioninis profesinio mokymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190807514 S.Daukanto 6B Varniai Telšių rajonas

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	137.539,75	56.221,50
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		3.172,45	
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6.798,86	5.913,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		77.507,29	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		50.061,15	50.061,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			246,83
F.	GRYNASIS TURTAS		36.560,88	207.794,37
I.	Dalininkų kapitalas	P18	5.821,94	5.821,94
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		30.738,94	201.972,43
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-171.233,49	68.545,50
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		201.972,43	133.426,93
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		825.981,61	1.035.741,92

Įstaigos kodas 2929

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Nijolė Jastrumskienė
 (Parašas) (Vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Nemira Vasiliauskienė
 (Parašas) (Vardas ir pavardė)

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatai“
ataskaita“
1 priedas

Viešoji įstaiga Telšių regioninis profesinio mokymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190807514 S.Daukanto 6B Varniai Telšių rajonas

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

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

2018-11-06 Nr. V13-192

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		922.559,41	976.489,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P21	862.315,67	918.288,82
I.1	Iš valstybės biudžeto		768.411,21	858.177,70
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		93.864,46	59.951,12
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		40,00	160,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		60.243,74	58.201,11
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		60.243,74	58.201,11
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P22	1.079.419,80	957.692,29
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		778.269,54	696.611,36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		72.928,04	73.021,93
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		63.642,02	55.491,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		15.863,01	12.386,22
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		620,82	906,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		18.703,62	26.122,50
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		42.029,17	38.186,12
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		36.935,89	35.534,95
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		50.427,69	19.431,55
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-156.860,39	18.797,64
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P21	-14.373,10	-370,57
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		55.886,09	63.227,16
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		70.259,19	63.597,73
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-171.233,49	18.427,07
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-171.233,49	18.427,07
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Ištaigos kodas 2929

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

(Parašas)

Nijolė Jastrumskienė
(Vardas ir pavardė)

(suausiasis buhalteris (būhalteris))

(Parašas)

Nemira Vasiliauskienė
(Vardas ir pavardė)

**VIEŠOJI ĮSTAIGA TELŠIŲ REGIONINIO PROFESINIO MOKYMO CENTRO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2018 M. RUGSĖJO MĖN. 30 DATAI**

2018 m. lapkričio 6 d.

I Bendroji dalis

Viešoji įstaiga Telšių regioninis profesinio mokymo centras, kodas 190807514, S.Daukanto g. 6b, Varniai 88318 Telšių rajonas buvo įregistruota 1995-04-26, steigėjas Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerija. Dalininkų teises ir pareigas įgyvendina LR Švietimo ir mokslo ministerija, Telšių rajono savivaldybė, Šiaulių prekybos, pramonės ir amatų rūmai.

Pagrindinė veikla - švietimo paslaugų tiekimas.

Centras kontroliuojamų, asocijuotų ar kitų subjektų neturi.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Įstaigoje 2018 metais vidutiniškai dirbo 87 darbuotojai. 2017 metais vidutiniškai dirbo 86 darbuotojai.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nėra.

Ataskaitose pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir centais.

II Apskaitos politika

Apskaitos politika detalai aprašyta 2017 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III Pastabos

P03 Pastaba Nematerialųjį turtą sudaro: programinė įranga ir jos licencija, kitas nematerialusis turtas – licenzijos mokymo programoms. Priskaityta amortizacija per ataskaitinį laikotarpį – 191,47 euras. Pilnai amortizuoto, naudojamo veikloje, nematerialiojo turto įsigijimo savikaina 4 165,01 eurai.

P04 Pastaba Materialųjį turtą sudaro: mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, kompiuteriai, kitas ilgalaikis materialusis turtas (bibliotekos fondas ir kitas turtas). Per ataskaitinį laikotarpį priskaityta nusidėvėjimo – 72 736,57 eurai. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta vadovėlių už 2 218,41 eurų. Gauta nemokamai vadovėlių už 127,66 eurus. Nupirktas kompiuteris už 615,00 eurų. Padidinta rekonstruoto pastato vertė ir perduota ŠMM - 202 843,88 eurai. Nudėvėto, bet naudojamo veikloje, turto įsigijimo savikaina – 27 123,44 eurai.

Nebalansinėse sąskaitose apskaitome turto pagal panaudą už: Švietimo ir mokslo ministerija – 2 197 971,35 euras, Informacinių technologijų centras – 1 941,80 euras, Telšių rajono savivaldybė – 7 129,26 eurai, Telšių suaugusiųjų mokykla – 776 782,47 eurai. **Iš viso 3 159 465,92 eurai.**

P07 Pastaba Biologinių turtą sudaro pasėti grūdai, trąšos – **7 626,41 eurai**. Pasėtos avižos už 591,20 eurą, žirniai už 120,60 eurų, žieminiai kviečiai už 528,30 eurus, patręšta trąšomis už 3 803,05 eurus.

P08 Pastaba Atsargas sudaro:

Maisto prekės	- 1 318,21 eurų;
Degalai, tepalai, kuras (malkos)	- 36 039,70 eurai;
Ūkinis inventorių	- 32,44 eurai;

Iš viso 37 390,35 eurų.

Per laikotarpį pirkti kanceliarinių ir ūkinių prekių, kuro, maisto produktų, atsarginių dalių, ūkinio inventoriaus ir kitų medžiagų už 106 550,66 eurų. Gauta nemokamai už 40,00 eurų.

Sunaudotų atsargų savikaina – 99 623,17 eurai. Iš jų: parduotų maisto produktų savikaina – 26 329,36 eurai, kanceliarinės ir ūkinės prekės – 3 184,54 eurai, atsarginės dalys – 2 319,56 eurų, kitos medžiagos – 8 672,67 eurai, ūkinis inventorių – 7 580,52 eurų, kuras (degalai, tepalai, malkos) – 47 840,77 eurų, trąšos – 3 695,75 eurai.

Pagamintą produkciją sudaro grūdai, trąšos – **6 203,15 eurai**. Kitus nurašymus sudaro grūdų valymas už 165,93 eurus.

Nebalansinėse sąskaitose apskaitome ūkinio inventoriaus už **150 429,23 eurai**.

P09 Pastaba Išankstinius apmokėjimus sudaro: už spaudinius – 219,24 eurų, už prekes – 491,77 euras, už paslaugas – 57,34 eurai. **Iš viso 768,35 eurai.**

P10 Pastaba Gautinas finansavimo sumas sudaro atostoginiai - **1 412,82 eurų**.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 7 337,49 eurai, už šildymą (mokyklos katilinė) – 98,13 eurai, už paslaugas – 176,95 eurai. **Iš viso 7 612,57 eurų.**

Sukauptas gautinas sumas sudaro: mokėtini atostoginiai darbuotojams – 38 157,09 eurai, valstybinio socialinio draudimo įmokos – 11 904,06 eurai, mokėtinas darbo užmokestis, pajamų mokestis, Sodros mokesčiai už rugsėjo mėnesį – 80 404,11 eurai, už ryšius – 70,04 eurų, už transportą – 1 818,54 eurai, paprastojo remonto sąnaudos – 538,35 eurai, komunaliniai patarnavimai – 1 547,23 eurai, informacinių technologijų prekių įsigijimas ir paslaugos – 144,00 eurai, ūkinio inventoriaus įsigijimas – 347,67 eurai, kitos paslaugos – 519,47 eurų, mokėtinos stipendijos – 3172,45 eurai. **Iš viso 138 623,01 eurai.**

Telšių rajono savivaldybei už suteiktas paslaugas (moksleivių pavėžėjimą) lėšos – 133,85 eurai, Telšių Darbo biržos už suteiktas paslaugas lėšos – 3 702,00 eurai. **Iš viso 3 835,85 eurai.**

P11 Pastaba Pinigines lėšas banke sudaro: Swed banke veiklos lėšos – 6 537,91 eurai, Swed banke pavediminės lėšos – 5 534,70 eurai, Swed banke projekto lėšos – 18 408,58 eurai, kasoje – 0,96 euro, pinigai kelyje – 26,56 eurai. **Iš viso 30 508,71 eurai.**

P12 Pastaba Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto sudaro ilgalaikis turtas – **60 737,48 eurai.**

Finansavimo sumas iš ES sudaro **591 143,50 eurai.**

P17 Pastaba Mokėtinės socialinės išmokos – stipendijos už rugsėjo mėn. – **3172,45 eurai.**

Tiekėjams mokėtinės sumos: ryšiai – 70,04 eurų, vanduo ir nuotekos – 683,24 eurai, transporto išlaidos – 1 818,54 eurų, elektros energija – 1 336,97 eurai, prekės – 845,87 eurai, maisto produktai - 1 340,34 eurų, paslaugos – 703,86 eurai. **Iš viso 6 798,86 eurai.**

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai: neišmokėtas darbo užmokestis už rugsėjo mėn. – 57 428,29 eurų, nesumokėti Sodros mokesčiai už rugsėjo mėn. – 22 975,82 eurai. Sumokėti atostoginiai darbuotojams už spalio mėnesį – 2 896,82 eurai. **Iš viso 77 507,29 eurai.**

Sukauptos mokėtinės sumos: sukaupta nepanaudotų atostoginių – 38 157,09 eurai, socialinio draudimo įmokos – 11 904,06 eurų. **Iš viso 50 061,15 euras.**

P18 Pastaba Dalininkų kapitalą sudaro: LR Švietimo ir mokslo ministerija – 0,58 euro, Telšių rajono savivaldybė – 5 792,40 eurai, Šiaulių prekybos, pramonės ir amatų rūmai – 28,96 eurai. **Iš viso 5 821,94 euras.**

P21 Pastaba Pagrindinės veiklos pajamas sudaro Telšių Darbo biržos lėšos už suteiktas paslaugas – 43 564,33 eurai, mokymų paslaugos – 16 679,41 eurai. **Iš viso - 60 243,74 eurai.**

Kitos veiklos pajamas sudaro: maitinimo suteiktos paslaugos – 43 892,14 eurai, kitos paslaugos – 11 993,95 eurai. **Iš viso – 55 886,09 eurai.**

Kitos veiklos sąnaudas sudaro: darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos – 9 877,92 eurai, atsargų nurašymo sąnaudos - 51 519,61 eurai, kitos nurašytų sumų sąnaudos (grūdų valymas) – 165,93 eurai, komandiruočių sąnaudos – 1 897,75 eurai, paslaugų sąnaudos – 6 797,98 eurai. **Iš viso 70 259,19 eurai.**

P22 Pastaba Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro: darbo užmokestis – 536 110,38 eurų, ligos pašalpų sąnaudos – 496,04 eurai, socialinio draudimo įmokos – 241 663,12 eurai.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 72 928,04 eurai.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 63 642,02 eurai.

Transporto sąnaudos – 15 863,01 eurai.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 620,82 eurų.

Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos – 18 703,62 eurai.

Sunaudotų atsargų savikaina – 42 029,17 eurai.

Socialines išmokas sudaro: stipendijų sąnaudos – 36 935,89 eurai.

Kitų paslaugų sąnaudos: skalbinių skalbimo paslaugos – 841,33 euras, prieigos (interneto darbo vietos), elektroninio dienyno priežiūra – 772,20 eurai, pastato apsaugos ir sistemų priežiūros sąnaudos – 2 494,03 eurai, lifto priežiūra – 849,42 eurai, draudimas – 4 718,24 eurai, kasečių,

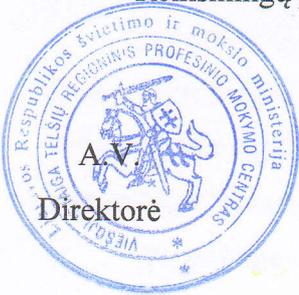
informacinių technologijų priemonių įsigijimas – 1 629,50 eurai, projekto sąnaudos – 30 448,58 eurai. **Iš viso 50 427,69 eurai.**

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.



Direktorė

Nijolė Jastrumskienė

Nijolė Jastrumskienė

Vyr. buhalterė

Nemira Vasiliauskienė

Nemira Vasiliauskienė

