

**ROKIŠKIO TECHNOLOGIJOS, VERSLO IR ŽEMĖS ŪKIO
MOKYKLA**

**2017 M. SAUSIO – KOVO MĖNESIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Rokiškio technologijos, verslo ir žemės ūkio mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Melioratorių g.1A, Kavoliškio k., Rokiškio r. 190804895

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**PAGAL 2017 M. kovo 31 d.****DUOMENIS**

2018-03-02

Nr. _____

(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
			738 903,68	749 188,41
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas	P04	738 903,68	749 188,41
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		679 494,47	685 918,16
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		49 334,29	52 736,19
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 185,82	3 475,44
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		2 315,11	2 484,63
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 573,99	4 573,99
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		102 030,04	86 945,14
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P08	888,06	4 412,32
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		888,06	4 412,32
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	P09	505,30	343,67
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P10	89 886,35	51 510,25
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	P10	3 316,26	5 163,81
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		84 452,32	44 715,59
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2 117,77	1 630,85
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		10 750,33	30 678,90
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
			840 933,72	836 133,55
	IŠ VISO TURTO:			
		P12	722 367,26	759 573,49
D.	FINANSAVIMO SUMOS		474 379,93	484 539,70
I.	Iš valstybės biudžeto		107 066,10	107 508,76
II.	Iš savivaldybės biudžeto		135 093,76	162 202,76
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5 877,47	5 322,27

Rokiškio technologijos, verslo ir žemės ūkio mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Melioratorių g. 1A, Kavoliškio k., Rokiškio r. 190804895

(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		76 554,11	33 181,83
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1 952,22	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	P17	11 295,72	772,35
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		32 183,47	380,41
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	30 958,76	30 958,76
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	163,94	1 070,31
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P18	42 012,35	43 378,23
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		42 012,35	43 378,23
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1 365,88	1 394,19
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		43 378,23	41 984,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		840 933,72	836 133,55

Įstaigos kodas 2227

Padėjėjas ūkio reikalams
Algirdas VyšniuskasDiana Giedrikiene
(Vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Daiva Marmokaitė
(Vardas ir pavardė)

Rokiškio technologijos, verslo ir žemės ūkio mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Melioratorių g.1A, Kavoliškio k., Rokiškio r. 190804895

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. kovo 31 d. DUOMENIS**

2018-03-02

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		210 658,06	235 459,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		196 807,25	208 094,18
I.1	Iš valstybės biudžeto		160 900,45	182 471,82
I.2	iš savivaldybių biudžeto		595,46	507,06
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		34 659,11	25 086,65
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		652,23	28,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13 850,81	27 365,42
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P.21	13 850,81	27 365,42
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		210 221,95	204 052,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P.22	127 771,82	130 780,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10 284,73	10 078,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19 607,20	19 697,78
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		48,55	27,33
V.	TRANSPORTO		1 426,85	1 352,14
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		345,35	576,25
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 088,16	3 808,72
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8 654,90	3 600,09
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		6 174,92	8 340,44
XI.	NUOMOS		330,17	1 022,56
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		34 362,15	24 729,34
XIV.	KITOS		127,15	38,75
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		436,11	31 407,60
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-1 801,99	2 640,73
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P.21	4 651,69	8 441,37
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		6 453,68	5 800,64
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1 365,88	34 048,33
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1 365,88	34 048,33
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parasas)

Pateiktas ūkio rezultatus
Atgirdas VyšniuskasDiana Giedrikiene
(Vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parasas)

Daiva Marmokaitė
(Vardas ir pavardė)

Rokiškio technologijos, verslo ir žemės ūkio mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

Mėlioratorių g.1A., Kavoliškio k., Rokiškio r. 190804895

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINE PASKIRTI IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

PAGAL 2017 M. KOVO 31 d.

2017.01.05

(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		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):	484 539,70	114 140,21		90,50				124 390,48							474 379,93
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	482 608,75	7 085,82		90,50				16 562,88							473 222,19
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 930,95	107 054,39						107 827,60							1 157,74
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	107 508,76	64,40						507,06							107 066,10
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	107 508,76	64,40						507,06							107 001,70
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															64,40
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):	162 202,76							27 109,00							135 093,76
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	134 725,95							2 691,13							132 034,82
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	27 476,81							24 417,87							3 058,94
4.	Iš kitų šaltinių:	5 322,27	533,67		623,76				652,23							5 827,47
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 322,27	-946,40		623,76				652,23							4 347,40
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		533,67													1 480,07
5.	Iš viso finansavimo sumų	759 573,49	114 738,28		714,26				152 658,77							722 367,26

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutų kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

**ROKIŠKIO TECHNOLOGIJOS, VERSLO IR ŽEMĖS ŪKIO MOKYKLOS
2017 M. KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018-03-02
Kavoliškis

I. BENDROJI DALIS

Rokiškio technologijos, verslo ir žemės ūkio mokykla, įstaigos kodas 190804895, adresas - Melioratorių g. 1A, Kavoliškio k., LT-42345 Rokiškio rajonas, įsteigta 1958 metais. Mokyklos steigėjas yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Mokyklos savininko teises ir pareigas įgyvendina Švietimo ir mokslo ministerija.

Pagrindinė mokyklos veiklos sritis – švietimas, pagrindinė veikos rūšis – profesinis mokymas. Mokykla teikia profesinį ir bendrąjį vidurinį išsilavinimą ir vykdo kitas, nuostatuose nustatytas, funkcijas.

Mokykla kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Mokykla filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 53. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 54.

Svarbių įvykių ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti tolesnę Mokyklos veiklą, neįžvelgiame.

II. APSKAITOS POLITIKA

Nuo 2016 m. sausio 1 d. mokyklos apskaita tvarkoma naudojantis Švietimo ir mokslo ministerijos ir jai pavaldžių institucijų finansų valdymo ir apskaitos sistema (IS FVA) ir vadovaujamosi Lietuvos respublikos Švietimo ir mokslo ministro 2014 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr.V-1291 patvirtintu Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerijos ir jai pavaldžių institucijų buhalterinės apskaitos vadovu bei apskaitos politika.

III. PASTABOS

P03 Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto - Programinės įrangos, jos licenzijų ir techninės dokumentacijos - įsigijimo savikaina 4 087,53 Eur. Visa programinė įranga visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama mokyklos veikloje.

P04 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, sudaro :
ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina - 1 572 978,20 Eur;
nusidėvėjimo suma - 834 074,52 Eur.

nuvertėjimo suma - 1 000,12 Eur.;

likutinė vertė - 738 903,68 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nusidėvėjimo suma - 10284,73 Eur.

Visiškai nudėvėto, veikloje naudojamo, ilgalaikio turto įsigijimo savikaina - 505 720,31 Eur.

Kitą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro bibliotekos fondai - 4 573,99 Eur.

Nebalansineje sąskaitoje apskaitoma pagal panaudos sutartį gautas ilgalaikis turtas - žemė kurios vertė 740704,62 Eur.

P08 Atsargos

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventorių įsigijimo savikainą 888,06 Eur sudaro :

235,60 Eur - degalai

652,46 Eur - maisto produktai;

Neatlygintinai gautą turtą sudaro :

90,50 Eur pažymėjimų blankai iš ŠMM ŠAC;

623,76 Eur - sportinis inventorių pagal paramos sutartį.

Nebalansinėse sąskaitose apskaitoma :

ūkinius inventorių (021 s-ta) 56 452,63 Eur,

kitos atsargos (022 s-ta) - numeruoti blankai 242,11 Eur.

P09 Išankstiniai mokėjimai

Išankstinius mokėjimus 505,30 Eur sudaro:

279,14,00 Eur - išankstinis apmokėjimas tiekėjams;

226,16 Eur - ateinančių laikotarpių sąnaudos (leidinių prenumeratos, mokymo įrangos ir transporto priemonių bei žemės ūkio technikos draudimo sąnaudos).

P10 Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinas sumas 89 886,35 Eur sudaro:

3 264,06 Eur - gautinos sumos už turto nuomą;

1 878,25 Eur - gautinos sumos už suteiktas paslaugas;

-1 826,05 Eur - gautinų sumų nuvertėjimas.

84 452,32 Eur - sukauptos gautinos sumos,

Iš jų :

10 664,36 Eur - į išdą pervestos ir nesusigrąžintos pajamų įmokos;

29 262,44 Eur - atostoginių kaupiniai;

44 525,52 Eur - sukauptos finansavimo sumos (tame skaičiuje 38 476,40 iš VB lėšų).

2 117,77 Eur - patalpų nuomininkų įsiskolinimas už komunalines paslaugas.

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutį 10 750,33 Eur sudaro:
 grynieji pinigai kasoje 206,34 Eur;
 pinigai banko sąskaitose 10 543,99 Eur :
 1,133,39 Eur valstybės biudžeto lėšos;
 6 125,08 Eur pajamų už suteiktas paslaugas lėšos:
 1 255,11 Eur ES projekto lėšos;
 2 030,41 Eur - 2% GPM lėšos.

P17 Trumpalaikės mokėtinios sumos

76 554,11 Eur sumą sudaro:
 1 952,22 Eur mokėtinios stipendijos;
 11 295,72 Eur tiekėjams mokėtinios sumos :
 24,51 Eur už ryšių paslaugas;
 102,93 Eur už komunalines paslaugas;
 207,55 Eur už degalus;
 707,55 Eur už suteiktas paslaugas.
 16 846,45 Eur mokėtinias darbo užmokestis;
 177,23 Eur mokėtinios nedarbingumo pašalpos;
 3 310,52 Eur įmokos sodrai;
 3 701,84 Eur mokėtinias gyventojų pajamų mokestis;
 14,00 Eur mokėtinios sumos pagal vykdomuosius raštus;
 8 133,43 Eur mokėtinios darbdavio įmokos sodrai.
 33,78 Eur gauti išankstiniai apmokėjimai už patalpų nuomą.
 30 958,76 Eur sukauptos sumos :
 23 636,25 Eur atostoginių sąnaudos;
 7 322,51 Eur socialinio draudimo įmokos.
 130,16 Eur mokėtinios sumos mokiniams už pavėžėjimą.

P22 Pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Kitos pajamos gautos vykdant mokyklos nuostatuose patvirtintas veiklos rūšis.
 Pagrindinės veiklos kitas pajamas 13 850,81 Eur sudaro pajamos už suaugusiųjų mokymą. Šios pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, šiek tiek sumažėjo dėl sumažėjusio darbo biržos siunčiamų asmenų tęstinio mokymo.

Kitos veiklos pajamas 4 651,59 Eur sudaro :
 1 922,00 Eur pajamos už parduotus maisto produktus;
 1,999,91 Eur patalpų nuomos pajamos;
 729,68 Eur pajamos už apgyvendinimo ir kitas paslaugas.

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas 19 607,20 Eur sudaro :
 15 412,14 Eur - šildymo sąnaudos;
 2 786,08 Eur - elektros energijos sąnaudos;
 532,18 Eur - vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos;
 526,12 Eur - ryšių paslaugų sąnaudos;
 350,38 Eur - kitų komunalinių paslaugų (atliekų išvežimo) sąnaudos.
 Socialinių išmokų sąnaudas 6 174,92 Eur sudaro mokiniams priskaičiuotos stipendijos.
 Nuomos sąnaudas 330,17 Eur sudaro mokymo įrankių, mokomosios programinės įrangos, geriamo vandens pilstymo aparato ir deguonies baliono nuoma.

Kitų paslaugų sąnaudas 34 362,15 Eur sudaro:
vykdomų projektų Erasmus+ išlaidos - dalyviams (mokiniams ir darbuotojams) priimančioms
užsienio organizacijoms pervestos lėšos, projekto dalyvių pragyvenimo, kelionės,
draudimo, projekto administravimo išlaidos, kompetencijų vertinimo paslaugos, leidinių
prenumeratos išlaidos, įvairūs skelbimai, reklama, įvairios programų ir kitų įrenginių
prižiūros ir aptarnavimo paslaugos ir kitos paslaugos.

Kitas sąnaudas 127,15 Eur sudaro nario mokesčiai ir mokinių pavėžėjimo išlaidos.
Kitos veiklos sąnaudas 6 453,68 Eur sudaro pardavimui sunaudotų maisto produktų
savikaina;

P26 Poataskaitiniai įvykiai

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Padėjėjas ūkio reikalams



Algirdas Vyšniauskas

Vyr.buhalterė



Daiva Marmokaitė