

Rokiškio technologijos, verslo ir žemės ūkio mokyklos

**2014 METŲ PIRMOJO KETVIRČIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Rokiškio technologijos, verslo ir žemės ūkio mokykla*(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)*

190804895 Melioratorių g.1A, Kavoliškis, Rokiškio r.

*(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)***FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M kovo 31 d. DUOMENIS**

2014-05-12

Nr. _____

(Data)

Paskutinio valuto ir rikobonus - litais arba tikslinančių litais

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.037.188,22	1.170.816,09
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai	1.1		
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2.037.188,22	1.170.816,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	2.1	1.783.121,51	911.622,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	2.2	242.674,17	247.551,24
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.166,74	1.416,73
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.3	10.225,80	10.225,80
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliniai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		320.314,14	169.119,39
I.	Atsargos		2.495,91	1.294,81
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventuaris	3.1	2.495,91	1.294,81
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	3.3	1.542,32	1.352,12
III.	Per vienerias metus gautinės sumos	3.4	301.773,36	124.891,93
III.1	Gautinės trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautiniai mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinės finansavimo sumos			
III.4	Gautinės sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	3.4.1	9.726,44	4.325,00
III.5	Sėkmingos gautinės sumos	3.4.2	292.046,23	119.322,76
III.6	Kitos gautinės sumos	3.4.3	0,69	1.244,17
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.4	14.502,55	41.580,53
	IŠ VISO TURTO:		2.357.502,36	1.339.935,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.021.501,04	1.102.417,26
I.	Iš valstybės biudžeto		1.075.375,57	166.552,62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		390.445,18	392.196,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		530.665,09	529.994,20
IV.	Iš kiti šaltinių		25.015,20	13.674,40
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		300.552,18	215.425,79

Rokiškio technologijos, verslo ir žemės ūkio mokykla*(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)*

190804895 Melioratorių g.1A, Kavoliškis, Rokiškio r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansines būklės ataskaitų (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		300.552,18	215.425,79
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 Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos	4.1	41,00	76,80
II.8	Grąžintini mokėsimai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	4.2	138.441,81	136.538,52
II.10	Su darbo samykiniais susiję įsipareigojimai	4.3	81.590,90	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	4.4	78.810,47	78.810,47
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	4.5	1.668,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		35.449,14	22.092,43
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuomavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		35.449,14	22.092,43
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		13.356,71	9.236,56
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		22.092,43	12.855,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.357.502,36	1.339.935,48

Įrašyti kodas 2227

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojimus turintis asmuo)

Leonas Kilius
 (Vardas ir pavardė)
(vyriausias buhalteris (buhalterė))

Daiva Marmokaitė
 (Vardas ir pavardė)

Rokiškio technologijos, verslo ir žemės ūkio mokykla

(veiklos sektorius: subjekto arba veiklos sektorius: subjekto grupės pavadinimas)

190804895 Melioratorių g.1A, Kavoliškis, Rokiškio r.

(veiklos sektorius: subjekto, parengusio finansinės ataskaitų (konsoliduotųjų finansinės ataskaitų) kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 M kovo 31 d. DUOMENIS

2014-03-31

Nr.

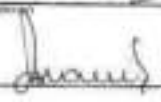
(metai)

Darbuotojų skaičius ir uždarbiai: / /

ER. Nr.	Stripsiniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		593.430,95	579.874,84
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		545.817,97	548.860,06
I.1	iš valstybės biudžeto		505.932,06	504.687,34
I.2	iš savivaldybių biudžeto		1.750,86	2.736,61
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		36.761,49	40.190,53
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		1.373,56	1.245,58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		47.612,98	31.014,78
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5.1	47.612,98	31.014,78
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		582.614,24	581.752,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		362.113,21	365.181,19
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9.209,13	3.693,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	6.1	93.893,50	98.264,93
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		383,18	530,15
V.	TRANSPORTO		6.655,07	9.612,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		562,00	694,64
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7.275,22	4.396,71
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23.613,73	20.826,35
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ	6.2	40.442,43	36.972,21
XI.	NUOMOS	6.3	964,76	869,73
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	6.4	36.269,51	38.000,64
XIV.	KITOS	6.5	1.232,50	1.809,84
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10.816,71	-1.877,67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.540,00	384,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	7.1	2.540,00	384,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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		13.356,71	-1.493,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		13.356,71	-1.493,67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Draugo šuolis 2227


 Leonas Kilius
 (Vardas ir pavardė)


 Daiva Marmokaitė
 (Vardas ir pavardė)

**ROKIŠKIO TECHNOLOGIJOS, VERSLO IR ŽEMĖS ŪKIO MOKYKLOS
2014 METŲ PIRMOJO KETVIRČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2014-05-12
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 – 55. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 51.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politikos nuostatos pateiktos 2013 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas.

1.1. Mokykla turi vieną nematerialiojo turto grupę – „Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija“. Jos įsigijimo savikaina 14 113,44 Lt. Visą programinę įrangą yra visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama mokyklos veikloje.

2. Ilgalaikis materialusis turtas.

2.1. Finansinės būklės ataskaitoje, eilutėje „Ilgalaikis materialusis turtas“ pateiktą informaciją apie ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, sudaro :

ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina - 4 688 365,38Lt;

nusidėvėjimo suma – 2 647 723,96 Lt;

nuvertėjimo suma – 3 453,20 Lt;

likutinė vertė - 2 037 188,22 Lt;

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nusidėvėjimo suma – 9 209,13 Lt.

Visiškai nudėvėto, veikloje naudojamo, ilgalaikio turto įsigijimo savikaina - 1 821 425,71 Lt.

2.1. Pastatų likutinė vertė, lyginant su praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenimis, ženkliai padidėjo, nes perimtas Panevėžio kolegijos bendrabučio pastatas, kurio likutinė vertė 875 581,26 Lt.

2.2. Mašinų ir įrenginių likutinę vertę sudaro iš vykdomo projekto lėšų įsigyti įrenginiai praktinio mokymo bazės atnaujinimui.

2.3. Kitą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro bibliotekos fondai - 10 225,80 Lt

3. Trumpalaikis turtas.

3.1. Finansinės būklės ataskaitoje, eilutėje „Medžiagos žaliavos ir ūkinis inventorių“ parodyta nesunaudotų atsargų įsigijimo savikaina 2 495,91 Lt. Iš jų:

degalai – 542,70 Lt;

maisto produktai – 1953,21 Lt.

3.2. Neatlygintinai gautą turtą sudaro:

65,00 Lt - išsilavinimo pažymėjimų blankai iš ŠMM ŠAC;

7,94 Lt - brošiūros ir plakatai iš ŠMM ŠAC;

875 581,26 – bendrabučio pastatas iš Panevėžio kolegijos.

3.3. Finansinės būklės ataskaitoje, eilutėje „Išankstiniai apmokėjimai“ pateiktą sumą - 1 542,32 Lt - sudaro:

361,76 Lt - išankstinis apmokėjimas tiekėjams už prekes;

1180,56 Lt - ateinančių laikotarpių sąnaudos (leidinių prenumeratos ir transporto priemonių bei žemės ūkio technikos draudimo sąnaudos).

3.4. Finansinės būklės ataskaitoje, eilutėje „Per vienerius metus gautinos sumos“ pateiktą 301 773,36 Lt sumą sudaro:

3.4.1. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 9 726,44 Lt. Gautinų sumų įsigijimo savikaina - 12 806,44 Lt (780,00 Lt už turto nuomą; 1 2026,44 Lt už suteiktas paslaugas) ir 3 080 Lt gautinų sumų nuvertėjimas (įsiskolinusiai įmonei pradėtos bankroto procedūros).

3.4.2. Sukauptas gautinas sumas – 292 046,23 Lt sudaro:

76 607,83 Lt - atostoginių kaupiniai;

199 001,79 Lt - sukauptos finansavimo sumos kreditorinio įsiskolinimo padengimui (t.sk. 179585,82 Lt iš VB)

16 436,61 Lt – į išdą pervestos ir dar nesusigražintos pajamų įmokos.

3.4.3. Kitos gautinos sumos - 0,69 Lt permoka tiekėjui.

3.4. Finansinės būklės ataskaitoje, eilutėje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ nurodytą 14 502,55 Lt sumą sudaro :

pinigai kasoje - 378,80 Lt (gautų pajamų lėšos);

pinigai banko sąskaitose – 14 123,75 Lt .

Iš jų :

411,79 Lt – biudžeto lėšų likutis;

226,40 Lt - gautų ir nepervestų į biudžetą pajamų už suteiktas paslaugas lėšos;

1641,15 Lt - 2% GPM lėšos;

76,80 Lt – deponuotų stipendijų lėšos;

67,93 Lt – aukciono lėšos;

11 699,68 Lt – vykdomų projektų lėšos;

iš jų 2610,32 Lt – užsienio valiuta (EUR).

4. Įsipareigojimai.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

4.1. 41,00 Lt – mokiniams neišmokėtos stipendijos;

4.2. 138 441,81 Lt tiekėjams mokėtinios sumos .

Iš jų :

56 138,38 Lt - išskolinimas tiekėjams už komunalines paslaugas;

3 922,57 Lt – išskolinimas už kitas prekes ;

4 665,86 Lt išskolinimas už paslaugas;

72 732,89 Lt – išskolinimas tiekėjams už prekes ir įrangą iš projektų lėšų .

4.3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 81 590,90 Lt.

45 930,86 Lt – neišmokėti atlyginimai;

31 268,07 Lt – soc.draudimo įmokos

4 391,97 Lt - gyventojų pajamų mokesčiai.

4.4. Sukauptos mokėtinios sumos 78 810,47 Lt sudaro :

60 169,85 Lt - mokyklos darbuotojams priskaičiuotos išmokos už nepanaudotas atostogas;

18 640,62 Lt - socialinio draudimo įmokų sumos.

4.5. kitus trumpalaikius įsipareigojimus 1 668,00 Lt sudaro :

15,00 išduotų pažymėjimų dublikatų lėšos;

1 653,00 Lt mokiniais neapmokėtos išlaidos iš projekto lėšų.

5. Pagrindinės veiklos pajamos.

5.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 47 612,98 Lt sudaro pajamos, gautos vykdant mokyklos nuostatuose patvirtintas veiklos rūšis:

795,66 Lt - suteikiant apgyvendinimo paslaugas;

27 900 Lt – suteikiant neformaliojo mokymo paslaugas;

17 546,22 Lt – suteikiant maitinimo paslaugas;

1 371,10 Lt – suteikiant kitas paslaugas.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pajamos už neformaliojo mokymo paslaugas išaugo 16 750,00 Lt.

6. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

6.1. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 93 893,50 Lt :

80 497,27 Lt - šildymo sąnaudos

10 025,84 Lt - elektros energijos sąnaudos

1 530,71 Lt - vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos

1 195,67 Lt - ryšių paslaugų sąnaudos

644,01 Lt - kitų komunalinių paslaugų (atliekų išvežimo) sąnaudos.

6.2. Socialinių išmokų sąnaudas (40 442,43 Lt) sudaro mokiniams priskaičiuotos stipendijos.

6.3. Nuomos sąnaudas (964,76 Lt) sudaro mokomosios programinės įrangos, geriamo vandens pištymo aparato ir deguonies baliono nuoma.

6.4. Kitų paslaugų sąnaudas 36 369,51 Lt sudaro:

29 336,23 Lt – vykdomo Leonardo da Vinci programos mobilumo projekto dalyviams (mokiniams) priimančiai užsienio organizacijai pervestos lėšos, skirtos projekto dalyvių pragyvenimo, kalbinio-kultūrinio pasirengimo, draudimo, administravimo išlaidoms.

3 267,96 Lt - kompetencijų vertinimo paslaugos;

229,44 Lt - leidinių prenumerata;

680,64 Lt – programų priežiūros ir aptarnavimo paslaugos.

6.5. Kitas sąnaudas - 1 232,50 Lt sudaro nario mokesčiai.

7. Kitos veiklos rezultatas

7.1. Kitos veiklos pajamos 2 540,00 Lt sudaro patalpų nuomos pajamos.

9. Finansavimo sumų pokyčiai

9.1. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutį atskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro :

1 641,15 Lt – lėšos gautos iš gyventojų (2 proc.GPM)

11 409,85 Lt – bendrabučio pastato likutinė vertė;

11 964,20 Lt – mokinių praktinio vairavimo lėšos.

9.2. Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimo sumas iš kitų šaltinių sudaro :

432,00 - mokinių praktinio vairavimo lėšos;

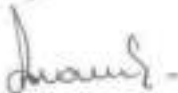
11 409,85 Lt neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas.

Direktorius



Leonas Kilius

Vyr.buhalterė



Daiva Marmokaitė

