

2016 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIO RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2016 m. rugpjūčio 1d

BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Raseinių technologijos ir verslo mokykla (toliau – Įstaiga) įregistruota 2006 m. lapkričio 2 d., rejestro Nr.101019, įstaigos kodas 190805997

Įstaiga yra reorganizuota iš Raseinių technologijos ir verslo mokyklos, kuri veikė nuo 2001 m. rugsėjo 1 d.

Įstaigos pagrindinė veiklos rūšis – profesinis mokymas, kodas 85.32.

Viešosios įstaigos Raseinių technologijos ir verslo mokyklos dalininkai:

1. Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija,
2. ŽŪB „Džeirana“
3. Raseinių rajono savivaldybė

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi..

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

2015 m. vidutinis moksleivių skaičius buvo 339, 2016m. birželio 30d. 338 moksleiviai, todėl svarbių sąlygų, kurios paveiktų tolesnę Įstaigos veiklą, nėra.

2015 metais dirbo 72 darbuotojas iš jų 40 administracijos darbuotojai, 32 pedagogas.

2016 m. birželio 30d. dirbo 72 darbuotojas iš jų 40 administracijos darbuotojai, 32 pedagogai.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami įstaigos sąskaitų plano sąskaitose, taikant apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurus ir centais.

Nuo 2015m.sausio1d. Lietuvos respublikos piniginis yra euras. Buhalterinių sąskaitų likučiai perskaičiuoti neatšaukiamu lito ir euro kursu 1euras = 3,4528Lt.

APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika detaliai aprašyta 2015 metų finansinio rinkinio aiškinamajame rašte.

PASTABOS

1 pastaba. Ilgalaikio nematerialiojo turto būklė.

2016m. birželio 30d. pilnai amortizuoto, naudojamo veikloje nematerialaus turto įsigijimo savikaina yra 1575,53Eur.

2 pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto būklė.

2016m. sausio 1.d ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 155540,77Eur.

Per 2016 metų antrą ketvirtį įsigyta pagrindinių priemonių už 465,89Eur.

II.9 Bibliotekų fondo įsigijimo savikaina- 465,89Eur.

Nurašyta turto per 2016 metų antrą ketvirtį nėra.

Priskaičiuota nusidėvėjimo per ataskaitinį- 8988,45Eur.

Višiskai nudėvėtas turtas sudaro 51708,76Eur, yra naudojamas Įstaigos veikloje:

- Mašinos ir įrengimai sąskaitoje įsigijimo savikaina viso-20805,72 Eur, konvekinė krosnis- 6919,31Eur, ventiliatoriaus gaubtas- 333,06Eur, kopijuokis- 1387,28Eur, , staklės(įvairios) 5 vnt.- 5937,79Eur diskinis pjūklas- 1592,91Eur, keltuvas- 1555,84Eur.
- Transporto priemonių sąskaitoje viso- 2229,21Eur, t.y. automobilis Opel Zefyra- 17782,67Eur, automobilis VWGOLF – 2012,86Eur, priekaba- 2433,68Eur.

- Kompiuterinės įrangos viso- 7471,75Eur t.y. monitorius- 318,29Eur, nešiojamasis kompiuteris 4 vnt.- 1969,42Eur, fakso aparatas- 330,17Eur, projektoriai 10 vnt.- 3084,45Eur, testavimo įrenginys- 1715,42Eur.
- Kitas ilgalaikis turtas viso- 1256,08Eur, t.y. stendas- 717,68Eur, krūmapjovė- 538,40Eur

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2016m. birželio 30d. – 147018,21Eur.

Pagal panaudos sutartį nematerialusis turtas nuomojamas iš LR Švietimo ir mokslo ministerijos- 2597,31Eur.

Pagal panaudos sutartį ilgalaikis materialusis turtas nuomojamas iš LR Švietimo ir mokslo ministerijos- 1081492,36Eur, Švietimo informacinių technologijų centro-15349,97Eur, Švietimo ir mokslo ministerijos Švietimo aprūpinimo centro -1865,97Eur.

3 pastaba. Atsargos.

Atsargos viso- 280,38Eur, maisto produktai valgyklos sandėlyje.

Neatlygtinai gautos atsargos-116,67Eur, ŠMM Švietimo aprūpinimo centro- 55,17Eur plakatai ir profesinio mokymo diplomai, Raseinių rajono savivaldybės 61,5Eur brandos ir pagrindinio mokymo diplomai.

Ištaigos užbalansinėje sąskaitoje yra ūkinio inventoriaus -85252,50Eur.

Pagal panaudos sutartį trumpalaikis turtas nuomojamas iš LR Švietimo ir mokslo ministerijos - 11848,93Eur, Švietimo informacinių technologijų centro-157,54Eur.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimai- 901Eur. Laikrasčių prenumerata- 203,15Eur, lėšos už suteiktas paslaugas, knygos -697,85Eur, biudžeto lėšos.

5 pastaba. Gautinos sumos.

Gautinos sumos viso- 6410,11Eur, t.y. maitinimo paslaugos-200Eur, mokymo paslaugos- 5531,86Eur, patalpų panaudojimas- 678,25Eur.

6 pastaba. Sukauptos gautinos sumos.

Sukauptos gautinos sumos- 43740,22Eur t.y. sukaupti nepanaudoti atostoginiai- 28436,42Eur, sukaupti socialinio draudimo priskaitymai- 8808,60Eur, Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo priskaitymai 2020,42Eur, už paslaugas ir prekes- 4468,42Eur.

7 pastaba. Pinigai ir jų ekvivalentai.

Pinigai sąskaitoje už suteiktas paslaugas- 25223,69Eur.

8 pastaba. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų valstybės biudžeto- 46489,45Eur t.y bibliotekų fondas- 24731,95Eur, pagrindinių priemonių įsigijimas(projektas)- 12532,70Eur, lėšos, pagal patvirtintą samatą- 8461,25Eur, ankstesniais metais gautas nešiojamas kompiuteris-65,70Eur, išankstinis apmokėjimas už knygas- 697,85Eur.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos- 75719,65Eur, t.y.pagrindinių priemonių įsigijimas(projektas)- 77350,19Eur, ankstesniais metais gautas nešiojamas kompiuteris- 380,25Eur, tiesioginės išmokos už pasėlius- 454,76Eur.

Kitų šaltinių-801,48, parama pagal pasirašytą sutartį.

9 pastaba. Įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos- 5390,35Eur t.y. komunalinės paslaugos-3007,11Eur, už kurą- 807,37Eur, už prekes- 984,46Eur, už paslaugas- 537,29Eur.

10 pastaba. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

Mokėtinas darbo užmokestis- 1613,16Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos- 407,26Eur.

11 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos.

Sukauptos mokėtinos sumos- 37245,02Eur t.y. nepanaudoti atostoginiai- 28436,42Eur, socialinio draudimo priskaitymai- 8808,60Eur.

11 pastaba. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Pridėtinės vertės mokestis- 81,10Eur, mokestis moksleivių už bendrabučio nuoma -6,36Eur.

13 pastaba. Grynasis turtas.

Dalininkų kapitalas: Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija – 0,29Eur, ŽŪB „Džeirana” – 0,29Eur, Raseinių rajono savivaldybė – 0,29Eur.

Ankstesnių metų perviršis 37975,85Eur.

Einamųjų metų perviršis 21008,05Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos:

1 pastaba. Valstybės biudžeto gautas finansavimas- 426642,14Eur, sukauptos finansavimo pajamos-6495,20Eur.

2 pastaba. ES 3308,71Eur.

3 pastaba. Kitos veiklos pajamos.

Patalpų ir bendrabučio nuoma- 5253,52Eur, dokumentų išdavimas- 198,74Eur, moksleivių bendrabučio nuoma- 485,29Eur, maitinimo paslaugų pajamos- 10204,40Eur, darbo biržos mokymo kursai -34663,92Eur, traktorininkų kursai -24895Eur, kitos pajamos -154,05Eur.

4 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos:

Darbo užmokesčio, soc. draudimo 2 d. ned. lapelio ir garantinio fondo- 331839,69Eur, komunalinių paslaugų, t. y. šildymas- 36844,84Eur, elektra-18237,44Eur, vanduo-1726,43Eur, ryšių- 342,91Eur, socialinių išmokų sąnaudas sudaro 22001,50Eur t.y. moksleivių stipendijos-20095,66Eur, socialiai remtinių moksleivių nemokamas maitinimas- 1905,84Eur. Kitos paslaugos, praktinis mokymas-693Eur, pastatų apsauga-651,84Eur, asociacijos nario mokestis-300Eur. vadybos sistemos įvertinimas-1331Eur, mano dienos priežiūra-201,90Eur.

5 pastaba. Kitos veiklos sąnaudos:

Darbo užmokestis, socialinio draudimo priskaitymai, garantinis fondas-8526,10Eur, parduotų prekių savikaina (maitinimas) -10204,40Eur, paslaugų, audito paslaugos -1331Eur, finansų valdymo apskaitos mokymai -871,20Eur, asociacijos mokestis-150Eur.

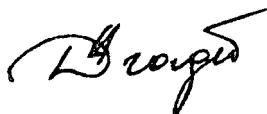
Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų nėra.

Apskaitiniai įverčiai už 2016 metų pirmą ketvirtį keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorė



Aurelija Dragūnaitė

Vyr. buhalterė



Vida Birvinskienė