

Viešoji įstaiga Raseinių technologijos ir verslo mokykla
[m. kodas 190805997, Muziejaus g.8, LT-60122, Raseiniai

2017 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIO RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2017 m. rugpjūčio 3d.
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 31d.

2016 m. vidutinis moksleivių skaičius buvo 359, 2017m. birželio 30d. 352 moksleiviai, todėl svarbių sąlygų, kurios paveiktų tolesnę Įstaigos veiklą, nėra.

2016 metais dirbo 67 darbuotojas iš jų 38 administracijos darbuotojai, 29 pedagogas.

2017 m. birželio 30d. dirbo 58 darbuotojas iš jų 36 administracijos darbuotojai, 22 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.

APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika detalai aprašyta 2016 metų finansinio rinkinio aiškinamajame rašte.

PASTABOS

P03 Ilgalaikio nematerialiojo turto būklė.

2017m. birželio 30d. pilnai amortizuoto, naudojamo veikloje nematerialaus turto įsigijimo savikaina yra 1 575,53Eur.

Nebalansinėse sąskaitose pagal panaudos sutartį nematerialusis turtas gautas iš LR Švietimo ir mokslo ministerijos- 2 597,31Eur.

P04 Ilgalaikio materialiojo turto būklė.

2017m. sausio 1d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 150 848,70Eur.

Per 2017 metų II ketvirtį įsigyta pagrindinių priemonių už 1 360Eur.

II. Baidai ir biuro įranga įsigijimo savikaina 1 360Eur.

Nurašyta turto per 2017 metų II ketvirtį nėra.

Priskaičiuota nusidėvėjimo per ataskaitinį- 8 302,14Eur.

Nudėvėtas turtas sudaro 80 536Eur, yra naudojamas Įstaigos veikloje:

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2017 m. birželio 30d. 143 906,56Eur.

Nebalansinėse sąskaitose pagal panaudos sutartį ilgalaikis materialusis turtas gautas iš LR Švietimo ir mokslo ministerijos- 1 088 361,22Eur, Švietimo informacinių technologijų centro-15 349,97Eur, Švietimo ir mokslo ministerijos Švietimo aprūpinimo centro -1 865,97Eur.

P08 Atsargos.

Įstaigos nebalansinėje sąskaitoje yra atiduoto naudoti veikloje ūkinio inventoriaus- 97 389,90Eur.

Nebalansinėje sąskaitose pagal panaudos sutartį trumpalaikis turtas gautas iš LR Švietimo ir mokslo ministerijos -12 006,47Eur.

P09 Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai apmokėjimai- 644,91Eur. už prekes, biudžeto lėšos.

P10 Gautinos sumos. Gautinos sumos viso- 1 629,29Eur, mokymo paslaugos.

Sukauptos gautinos sumos- 37 090,00Eur, sukaupti nepanaudoti atostoginiai- 25 116,37Eur, sukaupti socialinio draudimo priskaitymai-7 781,04Eur, už paslaugas ir prekes- 5 004,59Eur.

P11 Pinigai ir jų ekvivalentai. Pinigai sąskaitoje 12 188,98Eur už suteiktas paslaugas.

P12 Finansavimo sumos. Finansavimo sumos valstybės biudžeto- 43 885,26Eur, bibliotekų fondas- 25 338,95Eur, pagrindinių priemonių įsigijimas 17 901,40Eur, išankstinis apmokėjimas už prekes- 644,91Eur.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos- 69 498,02Eur, pagrindinių priemonių įsigijimas.

Finansavimo sumos kitų šaltinių-3 137,50Eur, parama pagal pasirašytą sutartį.

P17 Trumpalaikiai įsipareigojimai. Tiekėjams mokėtinos sumos- 5 191,78Eur, komunalinės ir ryšių paslaugas- 1 676,40Eur, už prekes- 2 625,14Eur, už paslaugas- 890,24Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos- 32 897,41Eur, t.y. nepanaudoti atostoginiai- 25 116,37Eur, socialinio draudimo priskaitymai- 7 781,04Eur.

P18 Grynasis turtas. Dalininkų kapitalas: Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija- 0,29Eur, ŽŪB „Džeirana“ – 0,29Eur, Raseinių rajono savivaldybė – 0,29Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos:

Valstybės biudžeto gautas finansavimas- 471 195,41Eur, panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti- 1 901,57, sukauptos finansavimo pajamos- 5 004,59Eur.

Panaudotų finansavimo sumų iš ES ilgalaikiam turtui įsigyti- 3 300,98Eur, kitoms išlaidoms- 391,28Eur.

P21 Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Darbo biržos mokymo kursai – 11 407,03Eur, traktorininkų kursai- 6 003,56Eur.

2017m. iš kitos veiklos pajamų sąskaitos perkelta į pagrindinės veiklos kitas pajamas darbo biržos ir traktorininkų mokymo kursai.

Kitos veiklos pajamos:

Dokumentų išdavimas- 2 805,14Eur, moksleivių bendrabučio nuoma- 381,36Eur, maitinimo paslaugų pajamos- 13 038,24Eur, transporto patarnavimai- 2 294,89Eur,

2017 m. kitos pajamos sumažėjo, nes neliko patalpų nuomos pajamų ir nuo vasario mėn. nevyksta traktorininkų mokymo kursai.

P02 Pagrindinės veiklos sąnaudos:

Darbo užmokesčio, socialinio draudimo, ligos pašalpų - 363 415,63Eur, komunalinių paslaugų -59 436,25Eur, šildymas- 44 231,17Eur, elektra- 12 652,37Eur, vanduo- 2 204,65Eur, ryšių- 347,53Eur, socialinių išmokų sąnaudas sudaro- 23 606,20Eur, moksleivių stipendijos-20 041,99Eur, socialiai remtinų moksleivių nemokamas maitinimas- 3 564,21Eur. Kitos paslaugos- 8 486,76Eur, praktinis mokymas- 865Eur, pastatų apsauga- 655,92Eur, asmens įgytų kompetencijų vertinimo organizavimas- 1485,54Eur, mano dienyno priežiūra- 255Eur, mokomosios programos apmokymo paslaugos ir licencijos pratesimas- 626,20Eur, reklamos paslaugos- 1489,33Eur.

Kitas veiklos sąnaudos:

Darbo užmokesčio, socialinio draudimo priskaitymai- 6 897,43Eur, parduotų prekių savikaina (maitinimas) –13 038,24Eur, paslaugų, audito paslaugos -1 331Eur,

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų nėra.

Apskaitiniai įverčiai, už 2017 metų antrą ketvirtį, keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorė



Aurelija Dragūnaitė

Vyr. buhalterė



Vida Birvinskienė