

MARIJAMPOLĖS PROFESINIO RENGIMO CENTRAS

Kauno g. 117, LT-68223 Marijampolė

Kodas 111964944, PVM mokėtojo kodas LT 119649415

**KETVIRTINĖS TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINIO ATASKAITOS**

2018 – 06 - 30

Marijampolės profesinio rengimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111964944, Kauno g. 117, 68223 Marijampolė

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

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

2018-08-01 Nr. F1-88
 (Data)

Pasikimo valiuta ir tikslumas : eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6.314.764,17	6.522.297,88
I.	Nematerialusis turtas	1	3.605,40	2.911,80
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3.605,40	2.911,80
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	6.311.158,77	6.519.386,08
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4.318.563,65	4.369.549,05
II.3	Infrastruktūros ir kitų statiniai		435.316,67	443.513,57
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		326.702,34	333.075,78
II.6	Transporto priemonės		977.090,69	1.103.633,36
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		46.570,77	53.553,69
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	206.914,65	214.850,63
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			1.210,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	4	7.111,61	1.571,37
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		282.588,72	304.025,85
I.	Atsargos	5	33.097,10	59.833,28
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		33.097,10	59.833,28
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	6	321,99	11.940,72
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7	169.578,95	170.093,09
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		14.938,39	19.957,71
III.5	Sukauptos gautinos sumos		149.174,61	149.148,19
III.6	Kitos gautinos sumos		5.465,95	987,19
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	79.590,68	62.158,76
	IŠ VISO TURTO:		6.604.464,50	6.827.895,10
D.	FINANSAVIMO SUMOS	9	6.298.589,38	6.512.674,42
I.	Iš valstybės biudžeto		1.817.608,40	1.901.228,55
II.	Iš savivaldybės biudžeto			2.000,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.478.487,08	4.605.874,42
IV.	Iš kitų šaltinių		2.493,90	3.571,45
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		86.396,34	88.420,76

Marijampolės profesinio rengimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

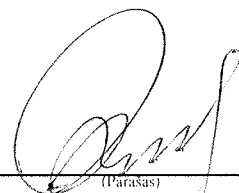
111964944, Kauno g. 117, 68223 Marijampolė

(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	10	86.396,34	88.420,76
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			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		36,26	470,41
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8.425,21	3.493,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			1.231,81
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		76.773,13	76.359,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.161,74	6.866,29
F.	GRYNASIS TURTAS		219.478,78	226.799,92
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		219.478,78	226.799,92
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-7.321,14	58.780,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		226.799,92	168.019,60
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6.604.464,50	6.827.895,10

(Pretenzijos šalinimas) 1 psl. 3

Direktoriaus pavaduotojas infrastruktūrai, atliekantis direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(Parašas)

Romualdas Vadluga
(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(Parašas)

Birutė Dukštienė
(Vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų
ataskaita“
I priedas

Marijampolės profesinio rengimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111964944, Kauno g. 117, 68223 Marijampolė

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

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

2018-08-01 Nr. F1-89
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.196.601,47	2.277.228,88
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.112.468,75	2.114.249,49
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.883.614,50	1.892.125,23
I.2	iš savivaldybių biudžeto		11.755,01	11.547,03
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		214.699,92	204.816,62
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		2.399,32	5.760,61
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	1	84.132,72	162.979,39
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		84.132,72	162.979,39
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	2	2.229.797,39	2.287.895,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.559.234,27	1.611.087,82
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		212.353,26	215.401,83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		135.113,81	135.427,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2.081,95	2.797,24
V.	TRANSPORTO		29.278,10	28.026,90
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.836,90	3.103,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		54.018,33	103.068,09
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		11.387,21	2.587,65
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		44.997,55	20.200,79
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		68.567,68	76.517,23
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		100.173,32	78.129,89
XIV.	KITOS		9.755,01	11.547,03
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-33.195,92	-10.666,72
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		25.874,78	26.444,11
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		51.788,31	48.726,71
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3.681,31	2.569,60
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		22.232,22	19.713,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-7.321,14	15.777,39
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-7.321,14	15.777,39
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas infrastruktūrai, atliekantis direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Romualdas Vadluga
(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausioji buhalteris (buhalteris))

Birutė Dukšienė
(Vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“

4 priedas

Marijampolės profesinio rengimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111964944, Kauno g. 117, 68223 Marijampolė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansines būkles ataskaitą (konsoliduotąją finansinę būklę ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2018 M birželio 30 d.

2018.08.01

(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	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):	1.901.228,55	1.718.546,31		446,72			1.802.613,18				1.817.608,40
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.394.108,30	34.048,44		446,72			116.019,85				1.812.583,61
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7.120,25	1.684.497,87					1.686.593,33				5.024,79
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.000,00	9.482,45					11.482,45				
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.000,00						2.000,00				
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		9.482,45					9.482,45				
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):	4.605.874,42	87.287,54		25,04			214.699,92				4.478.487,08
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.552.018,52			25,04			150.907,82				4.401.135,74
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	53.855,90	87.287,54					63.792,10				77.351,34
4.	Iš kitų šaltinių:	3.571,45	1.153,95		149,01			2.380,51				2.493,90
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.193,00			149,01			1.217,54				2.124,47
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	378,45	1.153,95					1.162,97				369,43
5.	Iš viso finansavimo sumų	6.512.674,42	1.816.470,25		620,77			2.031.176,06				6.298.589,38

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



MARIJAMPOLĖS PROFESINIO RENGIMO CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Kauno g. 117, 68223 Marijampolė, tel. (8 343) 68 640, 68 641, 68 642, 68 643,
faks. (8 343) 71 514, el.p. mprcentras@mprc.lt, http://www.mprc.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 111964944.
Atsisk. sąsk. Nr. LT54 4010 0408 0000 0023, AB DNB bankas

Švietimo ir mokslo ministerijos
Buhalterinės apskaitos skyriui

2018 – 08 – 03 Nr. IS1-142

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 METŲ BIRŽELIO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės profesinio rengimo centras (toliau – Centras) įsteigtas 2000 m. liepos 1 d. Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministro 2000 m. balandžio 21 d. įsakymu Nr. 472 „Dėl profesinių mokyklų tinklo optimizavimo“. Teisinė forma – biudžetinė įstaiga. Centras įregistruotas Juridinių asmenų registre, juridinio asmens kodas – 111964944. Buveinės adresas – Kauno g. 117, LT-68223 Marijampolė. Centro padaliniai: Vilkaviškio skyrius, buveinės adresas – S. Nėries g. 40, LT-70170 Vilkaviškis; Kudirkos Naumiesčio skyrius, buveinės adresas – Nopaičio g. 5, Būblelių k., Kudirkos Naumiesčio sen., LT-71312 Šakių raj.; Pataisos namų skyrius, buveinės adresas – Sporto g. 7, LT-68230 Marijampolė, J. Biliūno g. 14, Kybartai, Vilkaviškio raj. Centras turi bendrabučius: buveinių adresai – Kauno g. 119, Marijampolė ir Nopaičio g. 7, Būblelių km., Kudirkos Naumiesčio sen., Šakių raj.

Centro pagrindinė švietimo veiklos rūšis – profesinis mokymas. Mokymas vykdomas pagal pagrindinio ugdymo, vidurinio ugdymo ir profesinio mokymo programas. Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro nustatyta tvarka išduodami kvalifikaciją ir mokymosi pasiekimus įteisinantys dokumentai. Mokymosi formos ir mokymo proceso organizavimo būdai: grupinio mokymosi forma, kasdienis proceso organizavimo būdas ir pavienio mokymosi forma, savarankiškas mokymo proceso organizavimo būdas. Centro veiklos tikslas – plėtoti dvasines, intelektines ir fizines asmens galias, ugdyti kūrybingą, atsakingą pilietį, įgijusį kompetencijų ir kvalifikaciją, atitinkančią šiuolaikinę technologijų, verslo kultūros lygį, būtiną sėkmingai socialinei integracijai ir mokymuisi sėkmingai konkuruoti kintančioje darbo rinkoje. Marijampolės profesinio rengimo centro nuostatai patvirtinti Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro 2016 m. kovo 3 d. įsakymu Nr. V-98.

Centras patikėjimo teise valdo valstybei nuosavybės teise priklausančią turtą, naudoja ir disponuoja juo įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka Centro lėšos: valstybės biudžeto pagal asignavimų valdytojo patvirtintas sąmatas; pajamos už teikiamas paslaugas; fondų, organizacijų, kitų juridinių ar fizinių asmenų dovanotos ar kitaip teisėtai būdais perduotos lėšos, tikslinės paskirties lėšos pagal pavedimus; kitos teisėtu būdu įgytos lėšos. Centro lėšos naudojamos teisės aktų nustatyta tvarka.

Marijampolės profesinio rengimo centras nuo 2015 m. sausio 1 d. taiko Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministro 2014 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V-1290 patvirtintus ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominius normatyvus.

Centras kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

Vidutinis statistinis darbuotojų skaičius centre per ataskaitinį laikotarpį yra 241. Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį buvo 262.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – eurai ir centais.

Reikšminga sąlyga, kuri galėtų paveikti tolimesnę veiklą yra numatomas Centro teisinio statuso keitimas iš biudžetinės įstaigos į viešąją.

II. APSKAITOS POLITIKA

Centras taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų visų taikytinų, išskyrus 9 „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“ ir 26 „Išteklių fondo apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“, Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartų reikalavimus. Jei nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Centras vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, pateiktais apskaitos politikos skyriuje „Bendrieji apskaitos principai“.

Centro apskaitos politika aprašyta aiškinamajame rašte prie 2017 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio. Per ataskaitinį laikotarpį pakeitimų nebuvo.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1 pastaba. Nematerialusis turtas

Per 2018 m. I pusmetį programinės įrangos nupirktą už 1.691,15 Eur (švietimo ir mokslo administravimo (asignavimų valdytojo pajamų įmokos) programos lėšų).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nematerialaus turto amortizacijos 997,55 Eur iš švietimo ir mokslo administravimo (asignavimų valdytojo pajamų įmokos) programos lėšų.

Vadovaujantis LR Švietimo ir mokslo ministerijos 2018 m. kovo 21 d. raštu Nr. SR-1240, nurašyta nematerialaus turto už 245,31 Eur.

Pilnai amortizuotas, bet naudojamas veikloje nematerialusis turtas pateikiamas lentelėje:

Turto pavadinimas	Turto savikaina Eur
Programinė įranga	21.944,62
Iš viso:	21.944,62

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Per 2018 m. I pusmetį nupirkta kitų mašinų ir įrenginių už 13.043,08 Eur (švietimo ir mokslo administravimo (asignavimų valdytojo pajamų įmokos) programos lėšos).

Vadovaujantis LR Švietimo ir mokslo ministerijos 2018 m. kovo 21 d. raštu Nr. SR-1240 nurašyta ilgalaikio materialaus turto už 111.416,75 Eur (be likutinės vertės).

Vadovaujantis VI Registrų centro Marijampolės filialo raštu 2018 m. gegužės 24 d. Nr. (2070/06)MAS-1124 „Dėl elektros transformatorinės išregistravimo“, elektros transformatorinė (inventorinis Nr. 011008K, unikalus Nr. 4400-3215-2020, adresas Nopaičio 2A, Būblelių k., Šakių r., įsigijimo savikaina – 9.019,35 Eur, nusidėvėjimas – 9.019,35 Eur) išregistruota iš apskaitos, nes tą patį elektros transformatorinės pastatą nuo 1977 m. nuosavybės teise valdo AB „Elektros skirstymo operatorius“, o Marijampolės profesinio rengimo centras pastatą nesinaudoja.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota už 211.355,71 Eur. Tame skaičiuje pagal šaltinius: švietimo ir mokslo administravimo (asignavimų valdytojo pajamų įmokos) programos lėšos 12.362,01 Eur, valstybės biudžeto 47.851,18 Eur, ES 150.882,78 Eur, kitų šaltinių 259,74 Eur.

Vadovaujantis 2018 m. sausio 15 d. UAB „IT Helpas“ defektiniu aktu ir Marijampolės PRC nuostolio dėl ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo pažyma, nuvertinta kitų mašinų ir įrenginių už 468,25 Eur (apžiūros metu nustatyta, kad įrenginys neįsijungia, išardžius įrenginį ant jo pagrindinės plokštės matyti akivaizdūs terminiai mikroschemų pažeidimai – mikroschemos išsilydę; tikėtina šio gedimo priežastis – elektros tinklo viršįtampis). Įrenginys netinkamas tolimesnei eksploatacijai. Vadovaujantis Marijampolės PRC nereikalingo arba netinkamo (negalimo) naudoti nekilnojamo turto ar kitų nekilnojamųjų daiktų apžiūros pažyma ir nuostolio dėl ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo pažyma, nuvertinta kitų statinių už 450,45 Eur (šiluminė trasa nenaudojama, vamzdžiai prakiurę, paveikti korozijos, techniškai ir funkciškai susidėvėję). Nuvertinta likusi nenudėvėta suma.

Pilnai nusidėvėjęs, bet naudojamas veikloje ilgalaikis materialusis turtas pateikiamas lentelėje:

Turto pavadinimas	Turto savikaina Eur
Negyvenamieji pastatai	734.473,17
Infrastruktūros ir kiti statiniai	406.170,45
Mašinos ir įrenginiai	444.911,24
Transporto priemonės	335.637,18
Baldai	42.846,09

Kompiuterinė įranga	144.196,76
Kita biuro įranga	42.781,54
Kitas ilgalaikis materialusis turtas (kūno kultūros priemonės lauko aikštelėje)	17.638,44
Iš viso:	2.168.654,87

3 pastaba. Kitas ilgalaikis materialusis turtas, nebaigtas statyba ir išankstiniai mokėjimai

Kito ilgalaikio materialiojo turto sąskaitoje apskaitomos bibliotekų fondo knygos. Per ataskaitinį laikotarpį gauta neatlygintinai knygų už 14,23 Eur (kiti šaltiniai), nupirktą knygų už 2.668,30 Eur (VB lėšos). Nurašyta knygų už 10.468,51 Eur, tame skaičiuje 43,23 Eur už pamestus vadovėlius ir kompensuota vertė 43,23 Eur, sumokėjus skolininkams pinigus į Centro kasą.

Pagal panaudos sutartis naudojamo turto vertė – 661.393,72 Eur (tame skaičiuje žemės sklypai – 627.976,03 Eur, kitas turtas – 33.417,69 Eur).

4 pastaba. Biologinis turtas

Biologinio turto sąskaitoje apskaitoma žemės ūkio produkcija, įvertinta pasigaminimo savikaina. Likutį sudaro 6.393,67 Eur žieminių grūdinių pasėlių savikaina, 501,65 Eur bulvių savikaina, 216,29 Eur sekančių metų derliaus grūdinių pasėlių savikaina. Iš viso 7.111,61 Eur.

5 pastaba. Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta atsargų už 606,54 Eur, tame skaičiuje iš ŠMM Švietimo aprūpinimo centro blankų už 442,30 Eur (VB lėšos), iš Kauno pramonės ir prekybos mokymo centro ūkinio inventoriaus už 29,46 Eur (25,04 Eur – ES lėšos, 4,42 Eur – VB lėšos), iš Mantingos labdaros ir paramos fondo maisto produktų už 134,78 Eur (kiti šaltiniai). Nupirktą atsargų už 84.920,27 Eur, tame skaičiuje: iš valstybės biudžeto lėšų (švietimo ir mokslo administravimo programa) už 41.440,98 Eur, iš švietimo ir mokslo administravimo (asignavimų valdytojo pajamų įmokos) programos už 43.479,29 Eur. Viso įsigyta atsargų už 85.526,81 Eur.

Panaudota veikloje atsargų už 112.262,99 Eur, tame skaičiuje iš valstybės biudžeto 63.106,21 Eur, iš švietimo ir mokslo administravimo (asignavimų valdytojo pajamų įmokos) programos lėšų 46.008,69 Eur (t.sk. parduota atsargų per valgyklas už 16.212,77 Eur), iš savivaldybės lėšų 2.000,00 Eur, kitų šaltinių už 879,11 Eur, neatlygintinai gautų už 243,94 (VB lėšos) Eur, 25,04 Eur ES lėšų. Atsargų likutis 2018 m. birželio 30 d. sudaro 33.097,10 Eur, tame skaičiuje iš valstybės biudžeto 25.545,54 Eur, iš švietimo ir mokslo administravimo (asignavimų valdytojo pajamų įmokos) programos lėšų 6.968,71 Eur, neatlygintinai gautų atsargų likutis 253,48 Eur (VB lėšos), iš kitų šaltinių 329,37 Eur. Atsargų likučiai pateikiami lentelėje:

Atsargų pavadinimas	Įsigijimo vertė Eur
Kitos medžiagos ir žaliavos	15.448,16
Kuras, degalai, tepalai	6.206,32
Atsarginės dalys	468,30
Maisto produktai	1.607,35

Kanceliarinės ir ūkinės prekės	1.773,67
Ūkinis inventorių sandėlyje	7.593,30
Iš viso:	33.097,10

Naudojamos atsargos nebalansinėse sąskaitose sudaro 428.514,66 Eur (tame skaičiuje trumpalaikis turtas – 427.809,87 Eur, numeruoti blankai – 704,79 Eur).

6 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai – 321,99 Eur:

- išankstinis apmokėjimas už ryšio paslaugas – 7,68 Eur;
- ateinančių laikotarpių prenumeratos sąnaudos – 314,31 Eur.

7 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienus metus gautinos sumos – 169.578,95 Eur:

- gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas – 14.938,39 Eur;
- sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos) – 149.174,61 Eur: atostogų rezervas iš valstybės biudžeto – 76.067,70 Eur, kvalifikacijos, informacinių technologijų paslaugų, komunalinės, kitos paslaugos – 6.797,85 Eur, sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą, paslaugas (pervestos pajamų įmokos) – 65.938,50 Eur, negautas finansavimas iš viešojo sektoriaus užimtumo ir darbo rinkos programos lėšų – 98,00 Eur, negautas finansavimas iš Marijampolės savivaldybės administracijos mokinių važiavimo išlaidoms kompensuoti – 272,56 Eur;
- kitos gautinos sumos – 5.465,95 Eur: gautinos sumos iš atskaitingų asmenų mokomosios parduotuvės veiklai vykdyti – 27,78 Eur, negauti nuomininkų mokėjimai už komunalinius patarnavimus – 337,54 Eur, negauti delspinigiai iš nuomininkų už pavėluotus mokėjimus už nuomą ir komunalinius patarnavimus – 9,16 Eur, permokos SODRAI – 1.959,31 Eur ir VMI – 3.132,16 Eur.

8 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likučiai banko sąskaitose – 79.590,68 Eur:

- Valstybės biudžeto asignavimų sąskaitoje Nr. LT54 4010 0408 0000 0023 – 0,00 Eur;
- pagrindinės veiklos kitų pajamų sąskaitoje Nr. LT31 4010 0408 0000 0049 – 313,40 Eur;
- finansavimo sumų iš savivaldybių biudžetų, ES ir kitų šaltinių sąskaitoje Nr. LT68 4010 0408 0003 0035 – 30.637,19 Eur (apskaitomos paramos ir projektų lėšos);

- sąskaitoje LT41 4010 0408 0031 5022 – 0,00 Eur (apskaitomos Marijampolės ir Vilkaviškio savivaldybių mokinių važiavimo išlaidų kompensavimo lėšos);
- deponentų sąskaitoje Nr. LT70 4010 0408 0036 2224 – 741,69 Eur (apskaitomos deponuotos stipendijos ir lėšos mokinių važiavimo išlaidoms kompensuoti);
- Europos sąjungos ir biudžetinių įstaigų finansuojamų projektų sąskaitose: LT86 4010 0408 0053 2753 – 0,00 Eur, LT40 4010 0408 0033 7835 – 0,00 Eur, LT26 4010 0408 0020 6458 – 47.898,40 Eur.

9 pastaba. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likučiai – 6.298.589,38 Eur:

- iš valstybės biudžeto – 1.817.608,40 Eur (nepiniginiam turtui įsigyti – 1.812.583,61 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 5.024,79 Eur);
- iš savivaldybės biudžeto – 0,00 Eur;
- iš Europos Sąjungos – 4.478.487,08 Eur (nepiniginiam turtui įsigyti – 4.401.135,74 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 77.351,34 Eur);
- iš kitų šaltinių – 2.493,90 Eur (nepiniginiam turtui įsigyti – 2.124,47 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 369,43 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas – 620,77 Eur knygos – 14,23 Eur (kiti šaltiniai), atsargos – 606,54 Eur, tame skaičiuje 446,72 Eur (VB lėšos), 25,04 Eur (ES lėšos), 134,78 Eur (kiti šaltiniai).

Marijampolės profesinio rengimo centro finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

10 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai – 86.396,34 Eur:

- mokėtinos socialinės išmokos – 36,26 Eur (einamų metų deponuotos stipendijos);
- tiekėjams mokėtinos sumos – 8.425,21 Eur: transporto išlaikymas – 545,98 Eur; materialiojo turto paprasto remonto išlaidos – 75,01 Eur; kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 125,00 Eur; komunalinių paslaugų išlaidos – 721,80 Eur; informacinių technologijų prekių ir paslaugų – 140,36 Eur; ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos – 483,36 Eur; kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 6.333,70 Eur (didžiausią dalį sudaro kompetencijų vertinimo ir organizavimo išlaidos 5.810,69 Eur);
- sukauptos mokėtinos sumos – 76.773,13 Eur (sukauptos atostogų sąnaudos – 76.067,70 Eur, nepervestos deponuotos mokinių stipendijos 705,43 Eur);
- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 1.161,74 Eur (gauti išankstiniai mokėjimai už mokymo kursus – 100,00 Eur, mokėtinas PVM – 789,18 Eur ir įsipareigojimas mokinių važiavimo išlaidoms kompensuoti – 272,56 Eur).

Trumpalaikiai įsipareigojimai bus sumokėti iš numatytų sekančio ataskaitinio laikotarpio asignavimų.

Veiklos rezultatų ataskaita

1 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

2018 m. I pusmečio pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo 78.846,67 Eur, nes suteikta mažiau profesinio mokymo paslaugų, vykdant suaugusiųjų mokymo kursus pagal Darbo biržos užsakymus.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 84.132,72 Eur, t.y. apskaičiuotos pajamos už suteiktas švietimo paslaugas:

Vairavimo mokymo kursai	22.840,17 Eur
Profesinio mokymo kursai	61.292,55 Eur.

2017 m. I pusmečio vairavimo mokymo kursų pajamas sudaro 22.661,38 Eur, o 2018 m. I pusmečio – 22.840,17 Eur. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio profesinio mokymo kursų pajamas sudaro 140.318,01 Eur, ataskaitinio laikotarpio – 61.292,55 Eur.

2 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

2018 m. I pusmečio pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 2.229.797,39 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 1.559.234,27 Eur, iš kurių etatų sąraše nurodytų darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos yra 1.193.846,09 Eur (t.sk. 2.142,41 Eur nenutrūkstamas darbo užmokesčio mokėjimas ligos atveju (už pirmas dvi ligos dienas)), socialinio draudimo sąnaudos – 363.884,29 Eur, kitų darbuotojų, dirbančių pagal terminuotas darbo sutartis, tai Marijampolės profesinio rengimo centro vykdomas projektas, kuris finansuojamas ES lėšomis, darbo užmokesčio sąnaudos yra 1.152,58 Eur, socialinio draudimo sąnaudos 351,31 Eur.

2018 m. I pusmečio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sumažėjo 3.048,57 Eur, palyginus su atitinkamu praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pilnai nusidėvėjusio ilgalaikio turto, naudojamo Centro veikloje, padidėjimo.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 313,42 Eur dėl šiluminės energijos suvartojimo, atsižvelgiant į faktines lauko oro temperatūros sąlygas.

Baigiamas vykdyti projektas „Profesinių įgūdžių tobulinimas per mobilumą“ (dotacijos sutartis Nr. 2017-1-LT01-KA102-034881), todėl sumažėjo komandiruočių sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu 715,29 Eur.

Transporto sąnaudos 1.251,20 Eur padidėjo, nes buvo vykdyta daugiau vairavimo kursų.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitinį laikotarpį yra mažesnės 267,00 Eur lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, nes mažiau mokytojų dalyvavimo kvalifikacijos tobulinimo renginiuose.

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu yra mažesnės 49.049,76 Eur, nes suremontuota mažiau mokymo patalpų.

2018 m. I pusmetį nurašyta knygų už 10.468,51 Eur, nuvertėjimo sąnaudos iš švietimo ir mokslo administravimo (asignavimų valdytojo pajamų įmokos) programos lėšų sudaro 468,25 Eur (kitos mašinos ir įrenginiai), nuvertinta kitų statinių už 450,45 Eur (šiluminė trasa nenaudojama, vamzdžiai prakiurę, paveikti korozijos, techniškai ir funkciškai susidėvėję) iš švietimo ir mokslo administravimo programos lėšų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 8.799,56 Eur padidėjo, nes nurašyta daugiau knygų bei nuvertinta kitų mašinų ir įrenginių, bei kitų statinių.

Padidėjo sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos 24.796,76 Eur, nes atiduota daugiau naudoti ūkinio inventoriaus.

Socialinių išmokų sąnaudas sudaro 1.865,96 Eur darbdavio socialinė parama, 66.212,28 Eur mokinių stipendijos ir mokinių nemokamam maitinimui skirtos lėšos – 489,44 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu yra mažesnės 7.949,55 Eur, nes sumažėjus mokinių skaičiui, išmokėta 8.068,00 Eur mažiau stipendijų, skirta 1.185,55 Eur mažiau lėšų mokinių nemokamam maitinimui ir priskaičiuota daugiau 1.304,00 darbdavio socialinės paramos.

Kitų paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 22.043,43 Eur, nes mokiniams, vykstantiems į stažuotes buvo išmokėtos dotacijos pagal vykdomą Erasmus+ programos I pagrindinio veiksmo projektą „Profesinių įgūdžių tobulinimas per mobilumą“, dotacijos sutartis Nr. 2017-1-LT01-KA102-034881.

Kitas sąnaudas 9.755,01 Eur sudaro mokinių pavėžėjimo išlaidos. Šios sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu 1.792,02 Eur sumažėjo, nes mažiau mokinių naudojosi pavėžėjimo samdomu ir maršrutiniu transportu.

3 pastaba. Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos pajamos padidėjo 3.061,60 Eur: padidėjo 1.188,77 Eur turto nuomos pajamos, padidėjo 4.709,90 Eur traktorininkų pažymėjimų išdavimo ir egzaminų eksternu vykdymo pajamos, sumažėjo 2.050,30 Eur pajamos iš atsargų pardavimo, sumažėjo 786,77 Eur kitos pajamos už suteiktas paslaugas.

Kitos veiklos pajamas 51.788,31 Eur sudaro pajamos iš atsargų pardavimo 19.894,08 Eur (t.sk. metalo laužas 3.681,31 Eur, valgyklos pardavimo pajamos 16.212,77 Eur), apskaičiuotos turto nuomos pajamos 10.963,62 Eur, traktorininkų pažymėjimų išdavimo ir egzaminų eksternu

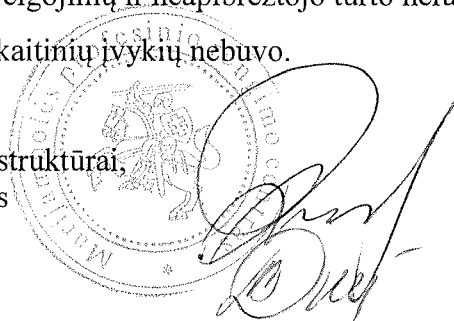
vykdymo pajamos 14.170,69 Eur, kitos pajamos už suteiktas paslaugas 6.759,92 Eur. Pervesta į valstybinės mokesčių inspekcijos surenkamąją sąskaitą už metalo laužą 3.681,31 Eur.

Kitos veiklos sąnaudas sudaro 22.232,22 Eur, t.y. 16.212,77 Eur maitinimo paslaugų sąnaudos, 6.019,45 Eur transporto sąnaudos.

1. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.
2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.
3. Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktoriaus pavaduotojas infrastruktūrai,
atliekantis direktoriaus funkcijas

Vyriausioji buhalterė



Romualdas Vadluga

Birutė Dukštienė