MAŽEIKIŲ POLITECHNIKOS MOKYKLA

290977720, Ventos g. 18, 89188 Mažeikiai

2017 METŲ II KETVIRČIO ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių politechnikos mokykla (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1995-04-25, rejestro Nr. 004380, įstaigos kodas 290977720, steigėjas Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija. Mokyklos pagrindinė švietimo veikla – profesinis mokymas.

1. Finansiniai metai

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

2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

3. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

4. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Įstaigoje 2017 m. II ketvirtį vidutiniškai dirbo 140 darbuotojai, 2016 m. II ketvirtį vidutiniškai dirbo 143 darbuotojai.

5. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Dėl pastaraisiais metais mažėjančio gimstamumo, emigravimo dirbti į užsienį, regione reikšmingai mažėja mokinių skaičius.

6. Ataskaitoje pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais (eurais ir euro centais).

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika aprašyta 2016 m. metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Informacija apie nematerialųjį turtą

Nematerialų turtą sudaro programų licencijos, įsigijimo savikaina 4 689,64 Eur. Sukaupta amortizacijos suma 348,94 Eur. Nematerialaus turto likutinė vertė 4 340,70 Eur. Veikloje naudojamas visiškai amortizuotos programų licencijos, įsigijimo savikaina 12 409,94 Eur.

2. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą

Nemokamai gauta IMT (lengvasis automobilis ŠKODA SUPERB) 20 493,51 Eur, likutinė vertė nulis Eur.

Mokykloje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau naudojamas veikloje.

Pateikiama IMT pilnai nudėvėto, naudojamo veikloje, įsigijimo savikaina.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Eur)
1.	Negyvenamieji pastatai	184 662,89
2.	Kiti statiniai	73 747,97
3.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	172 392,53
4.	Transporto priemonės	61 639,82
5.	Baldai	5 607,05
6.	Kompiuterinė įranga	38 624,09
7.	Kita biuro įranga	44 555,76
	Iš viso:	581 230,11

IMT pagal grupes priskaitytas nusidėvėjimas sekančiai:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji pastatai	2 716,37
2.	Negyvenamieji pastatai	9 871,35
3.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	5 572,68
4.	Transporto priemonės	3 644,48
5.	Kompiuterinė įranga	4 355,56
6.	Kita biuro įranga	1 730,94
7.	Baldai	1 321,19
	Iš viso:	29 212,57

Kitą ilgalaikį turtą sudaro bibliotekų fondas, kurio bendra suma 115 081,59 Eur. Įsigyta knygų už 191,94 Eur .

Nebalansinėse sąskaitose pagal panaudos sutartis esantis turtas 305 944,61 Eur, iš jų:

1) žemės sklypo plotas 4,2759 ha 268 799,24 Eur, 2000 06 05 įsakymas Nr. 928,

2) žemės sklypo plotas 42,1907 ha 28 447,35 Eur, 2011 12 01 sutartis Nr. 35 SUN-78,

3) konferencijos stalas 477,87 Eur, 2002 02 28 sutartis Nr. 5,

4) kompiuteris ir galinis įrenginys TANDBERG 770 MXP – 7 436,86 Eur, 2007-05-04 sutartis Nr. P-98/SUT-KTU-MPM-07-001,

5) kompiuterinės programos 783,29 Eur, 2009-05-04 sutartis Nr. P5-132.

3. Informacija apie biologinį turtą (pastaba Nr. 3)

Biologinį turtą sudaro pasėti grūdai, trąšos, kuro sąnaudos – 5 043,25 Eur.

4. Informacija apie atsargas (pastaba Nr. 4,5)

Atsargos sudaro 76 308,38 Eur, iš jų:

1) medžiagos 55 436,56 Eur (pastaba Nr. 4),

2) kuras 1 189,09 Eur (pastaba Nr. 4),

3) atsarginės dalys 5 698,57 Eur (pastaba Nr. 4),

4) ūkinis inventorius 13 213,93 Eur (pastaba Nr. 4),

5) atsargos, skirtos parduoti 770,23 Eur (pastaba Nr. 5).

Nemokamai gauta atsargų iš ŠMM Švietimo aprūpinimo centro (profesinio mokymo diplomai, pažymėjimai) sumai 181,80 Eur (20-ojo VSAFAS „finansavimo sumos“ 4 priedas).

Nebalansinėse sąskaitose ūkinis inventorius sudaro 230 169,62 Eur.

Atsargų per ataskaitinį laikotarpį įsigyta 48 263,60 Eur, sunaudota veikloje 70 673,42 Eur.

Atsargų, skirtų parduoti, parduota 3 873,45 Eur.

5. Informacija apie išankstinius mokėjimus (pastaba Nr. 6)

Išankstiniai mokėjimai sudaro 3769,23 Eur. Šią sumą sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

1) transporto išlaikymas 63,19 Eur,

2) spaudiniai 272,47 Eur ,

3) kvalifikacijos kėlimas 48,35 Eur,

4) kitos paslaugos 652,70 Eur,

5) prekės 141,76 Eur,

6) ateinančių laikotarpių sąnaudos (laikraščių prenumerata, draudimai) 2 590,76 Eur,

6. Informacija apie gautinas sumas (pastaba Nr. 7)

Gautinos sumos už turto naudojimą, prekes, paslaugas sudaro 14 022,72 Eur , iš jų:

1) už parduotas prekes 5 521,00 Eur,

2) už suteiktas paslaugas (sporto salės nuoma, bendrabučio nuoma, aikštelės nuoma) 8 175,04 Eur,

3) VMI (sumokėta už parduotą metalo laužą) 226,69 Eur,

4) VSDFV (socialinis draudimas darbuotojo lėšomis, pensijų fondas) 99,99 Eur.

7. Informacija apie sukauptas gautinas sumas (pastaba Nr. 8)

Sukauptas gautinas sumas sudaro 150 857,20 Eur, iš jų:

1) komunalinės paslaugos 44 941,79 Eur (pastaba Nr.8),

2) ryšio paslaugos 212,57 Eur (pastaba Nr. 8),

3) kitos paslaugos 1 396,86 Eur (pastaba Nr. 8),

4) spaudiniai 136,21Eur (pastaba Nr. 8),

5) mokinių pavėžėjimas 13 060,52 Eur (pastaba Nr. 8),

6) kvalifikacijos kėlimas 782,54 Eur (pastaba Nr. 8)

7) atostoginiai ir socialinis draudimas 75 741,02 Eur (pastaba Nr. 8),

8) kitos sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestas pajamas 14 585,69 Eur (pastaba Nr. 8).

9. Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus (pastaba Nr. 9)

2017 m. birželio mėn. įstaiga kasoje pinigų neturėjo. Banko sąskaitose pinigų likutis buvo 33 565,03 Eur:

1) biudžeto lėšos 7 288,50 Eur,

2) uždirbtos pajamos 1 359,20 Eur,

3) pavedimų lėšos 24 078,29 Eur,

4) kitos lėšos 832,20 Eur,

5) projektų lėšos 6,84 Eur.

10. Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr. 10)

Finansavimo sumas sudaro 1 232 615,01 Eur, iš jų:

1) valstybės biudžeto 1 125 849,00 Eur,

2) Europos Sąjungos 68 453,50 Eur,

3) kitų šaltinių 38 312,51 Eur.

11. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus (pastaba Nr. 11)

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 663007,40 Eur, iš jų:

1) mokinių pavėžėjimas 13 060,52 Eur,

2) komunalinės paslaugos 44 941,79 Eur,

3) ryšiai 212,57 Eur,

4) transportas 232,67 Eur,

5) prekės 1005,97 Eur,

6) spaudiniai 144,67 Eur,

7) kvalifikacijos kėlimas 782,54 Eur,

8) kitos paslaugos 2 199,85 Eur,

9) maisto produktai 147,64 Eur,

10) IMT einamasis remontas 279,18 Eur.

12. Informacija apie su darbo santykiais susijusiais įsipareigojimais (pastaba Nr.12)

Su darbo santykiais susijusiais įsipareigojimais sumas sudaro 10 652,48 Eur:

1) mokėtinas socialinis draudimas (darbuotojo, darbdavio lėšomis) 2 550,99 Eur,

2) mokėtinas VMI gyventojų pajamų mokestis 7 996,32 Eur,

3) mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 105,17 Eur.

13. Informacija apie sukauptas mokėtinas sumas (pastaba Nr. 13,14)

Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 82 326,62 Eur, iš jų:

1) sukauptos mokėtinos atostoginių sumos 75 741,02 Eur (pastaba Nr. 14),

2) bendrabučio gyventojų kaupimo fondas (mokyklos bendrabutyje Viekšniuose yra gyventojams parduoti butai, tai kaupiamos lėšos remontui) 6 585,60 Eur (pastaba Nr. 15).

14. Informacija apie pajamas (pastaba Nr. 15, 16)

Informacija apie pajamas ir sąnaudas yra pateikiama lentelės forma, 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita" 1 priedas.

Finansavimo pajamos 1 010 011,90 Eur, iš jų:

1) valstybės biudžeto 911 900,06 Eur (pastaba Nr. 15),

2) savivaldybių biudžeto 75 105,53 Eur (pastaba Nr. 15),

3) ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 21 630,13 Eur (pastaba Nr. 15),

4) kitų finansavimo šaltinių 1 376,18 Eur (pastaba Nr. 15).

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 12 205,00 Eur (pastaba Nr. 16), tai traktorininkų ir ūkininkavimo pradmenų kursų pajamos). Prie pagrindinės veiklos pajamų paliktos ti su švietimu susijusios pajamos. Kitos pajamos pergrupuotos į kitos veiklos pajamas 34 358,59 Eur (pastaba Nr.23).

15. Informacija apie sąnaudas (pastaba Nr. 17, 18, 19, 20)

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro 723 351,43 Eur, iš jų:

1) darbo užmokesčio sąnaudos 552 728,75 Eur (pastaba Nr. 17),

2) socialinio draudimo sąnaudos 170 622,68 Eur (pastaba Nr. 17).

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro 104 560,02 Eur, iš jų:

1) šildymo sąnaudos 72 372,31 Eur (pastaba Nr. 18),

2) elektros energijos sąnaudos 19 777,13 Eur (pastaba Nr. 18),

3) vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 6 252,27 Eur (pastaba Nr. 18),

4) ryšių paslaugų sąnaudos 3 921,46 Eur (pastaba Nr. 18),

5) komunalinių paslaugų sąnaudos 2 236,85 Eur (pastaba Nr. 18).

Kitų paslaugų sąnaudas sudaro įvairios kitos (dezinfekcijos, saugos, skalbimo, kompetencijų vertinimo, programų administravimo 26 008,12 Eur (pastaba Nr. 19).

Kitos sąnaudos 75 306,11 Eur, iš jų:

1) mokinių pavėžėjimas 75 105,53 Eur (pastaba Nr. 20),

2) banko aptarnavimo sąnaudos 200,58 Eur (pastaba Nr. 20).

16. Informacija apie kitos veiklos pajamas (pastaba Nr. 21)

Šias pajamas sudaro 34 358,59 Eur:

1) pajamos už apgyvendinimo paslaugas 4 858,09 Eur,

2) pajamos už patalpų, salės, aikštelės nuomą 11 385,48 Eur,

3) už grūdus 5 521,00 Eur,

4) valgyklos pajamos 12 594,02 Eur.

17. Informacija apie kitos veiklos sąnaudas (pastaba Nr. 22)

Kitos veiklos sąnaudas 16 833,09 Eur. Šias sąnaudas sudaro:

1) valgyklos maisto produktų savikaina 12 954,02 Eur,

2) žemės ūkio produkcijos savikaina 3 879,07 Eur.

18. Informacija apie apskaitinius įverčius, neapibrėžtuosius įsipareigojimus ir turtą, po ataskaitinius įvykius.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo. Neapibrėžto turto it neapibrėžtų įsipareigojimų nėra. Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktoriaus pavaduotojas infrastruktūrai,
pavaduojantis direktorę — Arkadijus Kaminskis

Vyriausioji buhalterė — Regina Valaitienė