

Panevėžio M. Rimkevičaitės paslaugų ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304384359, Aldonos g.4, Panevėžys

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. kovo 31 d. DUOMENIS**

2017-05-08

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.213.716,07	2.228.558,71
I.	Nematerialusis turtas	P03	1.495,73	3.754,03
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.495,73	3.754,03
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.212.220,34	2.224.804,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.127.053,04	2.135.172,90
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12.754,19	11.292,56
II.6	Transporto priemonės		16.900,55	17.802,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10.117,42	10.879,12
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		45.395,14	49.657,60
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		183.889,54	263.321,15
I.	Atsargos	P08	2.433,84	8.129,86
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.433,84	8.129,86
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	155.665,54	168.967,63
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, turta, paslaugas		11.173,88	10.261,35
III.5	Sukauptos gautinos sumos		138.740,61	148.175,06
III.6	Kitos gautinos sumos		5.751,05	10.531,22
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	25.790,16	86.223,66
	IŠ VISO TURTO:		2.397.605,61	2.491.879,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.237.525,78	2.278.460,43
I.	Iš valstybės biudžeto		2.077.539,64	2.070.186,66
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		159.381,51	206.332,69
IV.	Iš kitų šaltinių		604,63	1.941,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		138.391,70	128.508,82

Panevėžio M. Rimkevičaitės paslaugų ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304384359, Aldonos g.4, Panevėžys

(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		138.391,70	128.508,82
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		150,00	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		150,00	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	46.686,28	37.548,02
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		300,00	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		90.374,10	90.374,10
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		881,32	586,70
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	21.688,13	84.910,70
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		21.688,13	84.910,70
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-63.222,57	84.910,70
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		84.910,70	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.397.605,61	2.491.879,95

Ištaigos kodas 3024

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Tautvydas Anilionis

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jolanta Narkevičienė

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

Panevėžio M. Rimkevičaitės paslaugų ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304384359, Aldonos g.4, Panevėžys

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. kovo 31 d. DUOMENIS**

2017-05-08

Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		412.549,04	
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		412.549,04	
I.1	Iš valstybės biudžeto		322.129,13	
I.2	iš savivaldybių biudžeto		2.012,97	
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		87.463,81	
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		943,13	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	492.949,62	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	292.986,08	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16.382,43	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		62.827,64	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		374,40	
V.	TRANSPORTO		2.017,47	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.011,59	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5.544,30	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12.627,11	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		15.356,40	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		81.682,91	
XIV.	KITOS		2.139,29	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-80.400,58	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		17.178,01	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	31.612,01	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		150,00	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		14.284,00	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-63.222,57	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-63.222,57	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Įstaigos kodas 3024

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

(Parašas)

Tautvydas Anilionis

(Vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Jolanta Narkevičienė

(Vardas ir pavardė)

Panevėžio M. Rimkevičaitės paslaugų ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304384359, Aldonos g.4, Panevėžys

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 M. kovo 31 d.**

"2017-05-08"

(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):	2.070.186,66	358.905,33					351.552,35				2.077.539,64
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.070.141,94	4.883,65					12.089,46				2.062.936,13
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	44,72	354.021,68					339.462,89				14.603,51
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		1.264,42					1.264,42				
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1.264,42					1.264,42				
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):	206.332,69	16.841,31					63.792,49				159.381,51
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	120.910,16						5.657,25				115.252,91
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85.422,53	16.841,31					58.135,24				44.128,60
4.	Iš kitų šaltinių:	1.941,08	116,68					1.453,13				604,63
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.087,21						482,58				604,63
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	853,87	116,68					970,55				
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.278.460,43	377.127,74					418.062,39				2.237.525,78

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



PANEVĖŽIO MARGARITOS RIMKEVIČAITĖS PASLAUGŲ IR VERSLO MOKYKLA

Biudžetinė įstaiga, Aldonos g. 4, LT-35230, Panevėžys, tel. (8 45) 587080, faks. (8 45) 587566,
el. p. sekretoriatas@margarita.lt. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 304384359

Lietuvos Respublikos
Švietimo ir mokslo ministerija

2017-05-08 Nr. F1- 185

2017 METŲ I KETV. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Panevėžio Margaritos Rimkevičaitės paslaugų ir verslo mokykla (toliau – Įstaiga) buvo sujungimo būdu (biudžetinių įstaigų Panevėžio Margaritos Rimkevičaitės technologinė mokykla, juridinio asmens kodas – 190805463 ir Panevėžio prekybos ir paslaugų verslo mokykla, juridinio asmens kodas – 211964030) reorganizuota pagal 2016 m. balandžio 20 d. LR Vyriausybės nutarimą Nr. 381.1927 m. rugsėjo 1 d., rejestro Nr.168 Lietuvos Švietimo ministro įsakymu, įstaigos kodas 304384359, naujos biudžetinės įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija - Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas, pagrindinė veiklos rūšis – profesinis mokymas.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Įstaigoje 2017 metų kovo mėn. 31 dienai dirbo 139 darbuotojai.

Informacija apie svarbias sąlygas, kuriomis veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kurios gali paveikti tolimesnę viešojo sektoriaus subjekto veiklą.

Informacijos kuri gali paveikti tolimesnę viešojo sektoriaus subjekto veiklą nėra.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio paaiškinamajame rašte

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P03 Nematerialus turtas. 2017 metų kovo 31 d. visiškai amortizuoto, bet naudojamo turto įsigijimo savikaina:

Sąskaitos pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	9344,68
Iš viso:	9344,68

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas ilgalaikio nematerialaus turto amortizacija 2 258,30 eurų,

Pagal panaudą gautas nematerialus turtas programine įranga „Verslo įžvalga" 1 419,14 eurų

P04 Ilgalaikis materialus turtas. 2017 metų kovo 31 d. visiškai nudėvėto, bet dar naudojamo mokyklos veikloje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina:

Sąskaitos pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Negyvenamųjų pastatų	47062,97
Gamybos mašinų ir įrenginių	7536,80
Kitų mašinų ir įrenginių	21303,58
Transporto priemonių	21432,17
Baldų	41910,84
Kompiuterinės įrangos	182460,36
Kitos biuro įrangos	10803,98
Kitų IT	40641,04
Kitų statinių	251324,43
Iš viso:	624476,17

Naujai įsigytas kitas ilgalaikis turtas už 1 981,00 eurų .

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 14 124,13 eurų,

Kito ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina :

- bibliotekų fondas 8 335,78 Eur;
- ir kitas ilgalaikis materialusis turtas 125 533,86 Eur.

Pagal panaudą gautas ilgalaikis materialus turtas žemė 505 904,98 eurų.

P08 Atsargų likutis 2017 m. kovo 31 d. sudaro:

Sąskaitos pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina (maisto produktai, kuras, kanc .prekės)	787,34
Ūkinis inventoriųs	1646,50
Iš viso:	2433,84

Nebalansinėje sąskaitoje atsargų likutis 472 717,91 eurų, tai mokyklos veikloje naudojamas ūkinis inventoriųs.

Pagal panaudą gauta atsargų 610,50 eurų.

Išsinuomotas turtas 225,12 eurų.

P10 Per vienerius metus gautinas sumas 2017 m. kovo 31 d. sudaro:

Per vienerius metus gautinos sumos	Suma
Gautinos sumos už turto nuomą	3983,26
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7190,62
Sukauptos gautinos sumos iš VB	138740,61
Kitos sukauptos gautinos sumos	3714,95
Kitos gautinos sumos	2036,10
Iš viso per vienerius metus gautinos	155665,54

P11 Pinigų likutį 2017 m. kovo 31 d. sudaro:

ES projektų lėšos	19456,89
Pavedimų lėšos	2138,93
Spec.lėšos	2394,34
Grynieji pinigai kasoje	1800,00
Iš viso lėšų:	25790,16

P12 Finansavimo sumos iš Valstybės biudžeto 2017 m. kovo 31 d.:

- nepiniginiam turtui įsigyti 2 062 936,13 Eur;
- kitom išlaidom kompensuoti 14 603,51 Eur.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų
2017 m. kovo 31 d. 159 381,51 Eur :

- nepiniginiam turtui įsigyti 115 252,91 Eur;
- kitom išlaidom kompensuoti 44 128,60 Eur.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių 2017 m. kovo 31 d. 604,63 Eur:

- nepiniginiam turtui įsigyti 604,63 Eur;
- kitom išlaidom kompensuoti 0,00 Eur.

P17 Mokėtinas sumas tiekėjams sudaro:

Pavadinimas	Suma
Maisto produktai ir kitos prekės	3401,82
Transporto išlaidos	420,49
Komunalinės ir ryšių paslaugos	39294,22
Spaudiniai	314,04
Kitos paslaugos	2963,81
Kvalifikacijos kėlimui	291,90
Iš viso tiekėjams mokėtinos sumos:	46686,28

Sukauptos sąnaudos sudaro 90 374,10 Eur, t. t. sukauptos atostoginių sąnaudos 68 998,40 Eur, sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos 21375,70 Eur.

Kitos mokėtinos sumos 881,32 eurų.

Kitos mokėtinos sumos biudžetui 150 Eur., parduotas metalo laužas.

Veiklos rezultatų ataskaita

P21 Mokyklos kitos veiklos pajamos

Už turto nuomą, teikiamas paslaugas, bendrabučio paslaugas, valgyklos pajamos ir kt.

Pajamos už turto nuomą	4051,08
Pajamos už valgyklos teikiamas paslaugas	12750,00
Pajamos už bendrabučio paslaugas	14810,93
Kitos pajamos	150,00
Iš viso pajamų:	31762,01

P02 Pagrindinės veiklos sąnaudos:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos :

Darbo užmokesčio sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ir pedagoginiams darbuotojams	224468,61
Socialinio draudimo sąnaudos	68517,47
Iš viso:	292986,08

Komunalinių paslaugų sąnaudos:

Šildymo sąnaudos	46763,78
Elektros energijos sąnaudos	11655,16
Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	2933,72
Ryšių paslaugų sąnaudos	1411,13
Kitų komunalinių išlaidų	1697,65
Iš viso:	62827,64

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos 12 627,11 Eur .

Kitų paslaugų sąnaudos 81 682,91 Eur :

Kitos sąnaudos 2 139,29 Eur , tai kelionės išlaidų kompensavimo mokiniams sąnaudos .

Kitos veiklos sąnaudos 14 284,00 Eur;

Socialinių išmokų sąnaudos 15 356,40 Eur.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorius

Tautvydas Anilionis

Vyr. finansininkė

Jolanta Narkevičienė