Mažeikių politechnikos mokykla

2019 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

CRC kodas: ce6e0540
2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

MAŽEIKIŲ POLITECHNIKOS MOKYKLA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ventos g.18, Mažeikiai
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2019-10-31 (Data) *Nr.* *B - 53*

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**		**1.387.774,25**	**1.440.300,99**
I.	Nematerialusis turtas	1	6.001,38	6.779,92
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		6.001,38	6.779,92
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1.381.772,87	1.433.521,07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.155.760,65	1.180.092,15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		25.337,89	34.464,10
II.6	Transporto priemonės		51.605,84	59.366,82
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		33.733,19	44.634,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		115.335,30	114.963,36
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**	3	2.256,39	2.725,44
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		360.098,71	260.211,61
I.	Atsargos	4	107.644,70	99.285,37
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		101.138,80	94.769,95
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	5	6.505,90	4.515,42
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6	4.089,05	5.071,35
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7	140.695,53	107.700,62
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, turtą, paslaugas		10.329,12	11.403,27
III.5	Sukauptos gautinos sumos		130.366,41	96.081,01
III.6	Kitos gautinos sumos			216,34
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	107.669,43	48.154,27
	IŠ VISO TURTO:		1.750.129,35	1.703.238,04
D.	**FINANASAVIMO SUMOS**	9	1.207.426,68	1.490.763,44
I.	Iš valstybės biudžeto		1.087.765,01	1.325.493,89
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		92.229,80	76.971,48
IV.	Iš kitų šaltinių		27.431,87	88.298,07
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		144.021,47	110.453,08

MAŽEIKIŲ POLITECHNIKOS MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ventos g.18, Mažeikiai

(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		144.021,47	110.453,08
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			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	10	41.887,39	13.900,07
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	11	2.249,72	1.595,31
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	12	91.350,12	87.043,95
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	13	8.534,24	7.913,75
F.	**GRYNASIS TURTAS**		398.681,20	102.021,52
I.	Dalininkų kapitalas	14	643.593,77	
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-244.912,57	102.021,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-346.934,09	-18.502,03
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		102.021,52	120.523,55
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.750.129,35	1.703.238,04

Įstaigos kodas 0472

Laikinai einantis direktoriaus pareigas — (Parašas) — Stasė Čupkovienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (Vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris — (Parašas) — Regina Valaitienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (Vardas ir pavardė)

CRC kodas: e84dfa51

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita"
1 priedas

MAŽEIKIŲ POLITECHNIKOS MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ventos g.18, Mažeikiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2019-10-31 (Data) Nr. B -54

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**1.587.518,83**	**1.465.846,99**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	15	1.567.477,83	1.451.546,99
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.441.423,71	1.328.070,28
I.2	iš savivaldybių biudžeto		69.098,03	88.096,13
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		55.542,65	29.091,81
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		1.413,44	6.288,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	16	20.041,00	14.300,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20.041,00	14.300,00
III.2	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**1.640.169,22**	**1.505.934,71**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	17	1.259.922,65	1.069.691,02
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		54.017,68	46.255,75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	18	106.570,92	118.421,37
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2.927,77	956,84
V.	TRANSPORTO		7.695,36	9.293,90
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.065,00	4.654,11
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2.475,10	18.131,41
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	19	1.936,94	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19.829,93	79.116,17
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		30.863,30	34.833,71
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO	20	27.540,51	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	21	54.746,37	36.262,00
XIV.	KITOS	22	69.577,69	88.318,43
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-52.650,39**	**-40.087,72**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**19.737,81**	**23.582,40**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	23	36.666,15	43.115,08
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	24	16.928,34	19.532,68
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	25	**-314.021,51**	
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-346.934,09**	**-16.505,32**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-346.934,09**	**-16.505,32**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laikinai einantis direktoriaus pareigas — (Parašas) — Stasė Čupkovienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (Vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris — (Parašas) — Regina Valaitienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (Vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ POLITECHNIKOS MOKYKLA

290977720, Ventos g. 18, 89188 Mažeikiai

2019 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. spalio 31 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. Pagrindinė veikla - švietimo paslaugų tiekimas.

Nuo 2019 m. sausio 2d. įstaiga pakeitė teisinę formą iš biudžetinės įstaigos į viešąją įstaigą.

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 2019 m. III ketvirtį vidutiniškai dirbo – 136 darbuotojai, atitinkamam laikotarpiui 2018 m. III ketvirtį dirbo 137 darbuotojai.

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

Gyventojų skaičiaus mažėjimas, išvykstant dirbti į užsienį, atsiliepia moksleivių stojimo mokytis skaičiui.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika aprašyta 2018 m. metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Finansų ministro įsakymais patvirtintais VSAFAS.

III. PASTABOS

1. Informacija apie nematerialųjį turtą (pastaba Nr. 1)

2019 m. II ketvirtį pirkta ilgalaikio nematerialaus turto (programinė įranga) už – 817,00 Eur. NT bendra įsigijimo savikaina – 7 596,92 Eur. Priskaityta amortizacija per ataskaitinį laikotarpį – 1 595,54

Eur. Nematerialaus turto likutinė vertė – 6 001,38 Eur. Veikloje naudojamos visiškai amortizuotos programų licencijos, įsigijimo savikaina – 9 508,38 Eur.

2. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (pastaba Nr. 2)

Materialųjį turtą sudaro: transporto priemonės, baldai, kompiuteriai, mašinos ir įrenginiai, biuro įranga. Ilgalaikio materialiojo turto per 2019 m. II ketvirtį pirkta už – 890,00 Eur (iš labdaros ir paramos 2% lėšų). 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	173 385,36
4.	Transporto priemonės	78 785,33
5.	Baldai	4 524,16
6.	Kompiuterinė įranga	110 627,22
7.	Kita biuro įranga	44 172,95
	Iš viso:	669 905,88

IMT pagal grupes priskaitytas nusidėvėjimas sekančiai:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji pastatai	4 931,55
2.	Negyvenamieji pastatai	19 399,95
3.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	8 590,04
4.	Transporto priemonės	7 444,69
5.	Kompiuterinė įranga	7 237,77
6.	Kita biuro įranga	2 515,98
7.	Kitas ilgalaikis materialus turtas	264,50
8.	Baldai	2 037,70
	Iš viso:	52 422,14

Kitą ilgalaikį turtą sudaro bibliotekų fondas, kurio bendra suma 115 335,30 Eur. Antrą ketvirtį įsigyta knygų už 371,94 Eur.

Nebalansinėse sąskaitose pagal panaudos sutartis esantis turtas – 329 977,87 Eur, iš jų:

1) žemės sklypo plotas 3,6591 ha sumai – 155 000,00 Eur, sutartis Nr. N 61/2000 –0172 iš 2000-10-23,

2) žemės sklypo plotas 0,6168 ha – 29 500,00 Eur, sutartis V4-N61/2004-0137 iš 2004-10-15,

3) žemės sklypo plotas 42,1907 ha – 145 000,00 Eur, 2011 12 01 sutartis Nr. 35 SUN-78,

4) konferencijos stalas – 477,87 Eur, sutartis Nr. MSP-156 iš 2018-11-30.

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

Biologinį turtą sudaro pasėti grūdai, trąšos, kuro sąnaudos – 2 256,39 Eur, tame skaičiuje:

1) pasėta trąšų už 1 114,90 Eur,

2) kuro sunaudota žemės apdirbimui už 555,29 Eur,

3) pasėti kvietrugiai 586,20 Eur.

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

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų pirkta už 51 009,43 Eur. Sunaudota veikloje 21 943,60 Eur, nurašyti sunaudoti maisto produktai valgykloje už 14 393,69 Eur, parduota atsargų už 2 534,68 Eur, ūkinio inventoriaus į nebalansinę sąskaitą iškelta už 8 303,29 Eur, atsargų likutį sudaro 107 644,70 Eur, iš jų:

1) medžiagos 88 403,84 Eur (pastaba Nr. 4),

2) kuras 800,39 Eur (pastaba Nr. 4),

3) atsarginės dalys 2 553,91 Eur (pastaba Nr. 4),

4) trąšos 93,00 Eur (pastaba Nr. 4),

5) ūkinis inventorius 8 401,54 Eur (pastaba Nr. 4),

6) maisto produktai 886,12 Eur (pastaba Nr. 4),

7) atsargos, skirtos parduoti 5 958,83 Eur (pastaba Nr. 5),

8) pagaminta produkcija (grūdai) 547,07 Eur (pastaba Nr. 5).

Informacija apie nemokamai gautas atsargas (20-ojo VSAFAS „finansavimo sumos" 4 priedas):

1) iš ŠMM Švietimo aprūpinimo centro nemokamai gauta (knyga „ Formuojamasis vertinimas – individualiai pažangai", profesinio mokymo diplomai, pažymėjimai, bukletai) – 140,50 Eur,

2) iš AB „ Specializuota komplektavimo valdyba" gautos atsargos mokymui – 398,49 Eur,

3) iš Mažeikių rajono savivaldybės administracijos gauti brandos atestatai ir jų priedai – 65,63 Eur.

Nebalansinėse sąskaitose ūkinis inventorius sudaro 271 430,53 Eur.

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

Šią sumą sudaro išankstiniai mokėjimai tiekėjams 4 089,05 Eur:

1) kvalifikacijos kėlimas 92,00 Eur,

2) kitos paslaugos 1 543,00 Eur,

3) komunalinės paslaugos 789,84 Eur,

4) transporto išlaikymas 478,72,00 Eur,

4) ateinančių laikotarpių sąnaudos (laikraščių prenumerata, draudimai) 1 185,49 Eur.

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

Gautinas sumas sudaro 140 695,53 Eur, iš jų:

1) suteiktos paslaugos (sporto salės, bendrabučio, aikštelės nuoma) 7 934,44 Eur,

2) suma už parduotas prekes 2 394,68 Eur,

3) komunalinės paslaugos 21 232,84 Eur ,

4) kitos paslaugos 508,62 Eur ,

5) mokinių pavėžėjimas 14 298,03 Eur ,

6) atostoginiai ir socialinis draudimas 91 946,27 Eur ,

7) ryšių paslaugos 593,88 Eur ,

8) komandiruotės išlaidos darbuotojams 1 786,77 Eur.

7. Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus (pastaba Nr. 8)

2019 m. rugsėjo mėn. įstaiga kasoje pinigų neturėjo. Banko sąskaitose pinigų likutis buvo 107 669,43 Eur:

1) biudžeto lėšos 6 365,09 Eur,

2) uždirbtos pajamos 6 613,64 Eur,

3) pavedimų lėšos 14 166,21 Eur,

4) kitos lėšos 7 363,04 Eur,

5) ES projektų lėšos 73 161,45 Eur.

8. Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr. 9)

Finansavimo sumas sudaro 1 207 426,68 Eur, iš jų:

1) valstybės biudžeto 1 087 765,01 Eur,

2) Europos Sąjungos 92 229,80 Eur,

3) kitų šaltinių 27 431,87 Eur.

9. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus (pastaba Nr. 10)

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 41 887,39 Eur, iš jų:

1) ryšiai 593,88 Eur,

2) komunalinės paslaugos 21 232,84 Eur,

3) NMA už pasėlius 834,90 Eur,

4) mokinių pavėžėjimas 14 298,03 Eur,

5) kitos paslaugos 3 674,04 Eur,

6) maisto produktai 1 253,70 Eur.

10. Informacija apie su darbo santykiais susijusiais įsipareigojimais (pastaba Nr. 11)

Su darbo santykiais susijusias sumas sudaro 2 249,72 Eur, iš jų:

1) VSD įmokų sumos 292,70 Eur ,

2) mokėtinos sumos darbuotojams (komandiruotės) 1 439,62 Eur,

3) profsąjungos mokestis 517,40 Eur,

11. Informacija apie sukauptas mokėtinas sumas (pastaba Nr. 12, 13)

1) atostoginių sumos 91 350,12 Eur (pastaba Nr. 12),

2) bendrabučio gyventojų kaupimo fondas (mokyklos bendrabutyje Viekšniuose yra gyvento - jams parduoti butai, tai kaupiamos lėšos remontui) 8 534,24 Eur (pastaba Nr. 13).

12. Dalininkų kapitalą sudaro 643 593,77 Eur (pastaba Nr. 14):

1) LR Švietimo, mokslo ir sporto ministerija 30 Eur ,

2)valstybei nuosavybės teise priklausantis ir iki pertvarkymo veikusios biudžetinės įstaigos Mažeikių politechnikos mokyklos valdytas patikėjimo teise ilgalaikis ir trumpalaikis materialusis ir nematerialusis turtas, kurio nepriklausomo turto vertintojo nustatyta bendra turto rinkos vertė – 643 563,77 Eur, investuojamas, didinant viešosios įstaigos Mažeikių politechnikos mokyklos savininko kapitalą.

13. Informacija apie pajamas (pastaba Nr. 15)

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

Finansavimo pajamos 1 567 477,83 Eur, iš jų:

1) valstybės biudžeto 1 441 423,71 Eur ,

2) savivaldybių biudžeto 69 098,03 Eur ,

3) ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 55 542,65 Eur ,

4) kitų finansavimo šaltinių 1 413,44 Eur .

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 20 041,00 Eur (pastaba Nr. 16), tai traktorininkų ir ūkininkavimo pradmenų kursų pajamos. Prie pagrindinės veiklos pajamų paliktos tik su švietimu susijusios pajamos. Kitos pajamos pergrupuotos į kitos veiklos pajamas.

14. Informacija apie sąnaudas:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro 1 259 922,65 Eur, iš jų:

1) darbo užmokesčio sąnaudos 1 237 627,58 Eur (pastaba Nr. 17),

2) socialinio draudimo sąnaudos 22 295,07 Eur (pastaba Nr. 17).

Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo dėl naujos darbo užmokesčio skaičiavimo ir apmokestinimo reformos nuo 2019-01-01, bei pedagoginio personalo etatinio darbo apmokėjimo.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro 106 570,92 Eur, iš jų:

1) šildymo sąnaudos 66 859,04 Eur (pastaba Nr. 18),

2) elektros energijos sąnaudos 22 267,30 Eur (pastaba Nr. 18),

3) vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 8 948,28 Eur (pastaba Nr. 18),

4) ryšių paslaugų sąnaudos 5 694,77 Eur (pastaba Nr. 18),

5) kitos komunalinės sąnaudos 2 801,53 Eur (pastaba Nr. 18).

Lyginant pagal 2018m.III ketvirtį ženkliai sumažėjo šildymo sąnaudos – 12 184,00 Eur, kadangi 2019m. žiema buvo šiltesnė.

Veiklos rezultatų ataskaitoje nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos, atspindėtos turto nuvertėjimo sąnaudos – 604,50 Eur, susidariusios pagal turto vertinimo ataskaitą įvertinus mažesne rinkos verte negu likutinė vertė, todėl šiems turto vienetams buvo paskaičiuotas nuvertėjimas. Likusi nuvertėjimo sąnaudų suma – 827,85 Eur susidarė dėl grūdų savikainos perskaičiavimo. Nurašytų sumų sąnaudas sudaro – 504,59 Eur grūdų valymas ir nudžiūvimas.

Finansavimo sąnaudos – 27 540,51 Eur (pastaba Nr.20) susidarė pasikeitus statusui iš biu - džetinės į viešąją įstaigą, valdomas ir naudojamas turtas buvo įvertintas pagal Turto vertinimo pagrindų įstatymą ir investuotas, formuojant ir didinant viešosios įstaigos Mažeikių politechnikos mokyklos savininko kapitalą .

Kitų paslaugų sąnaudas sudaro (dezinfekcijos, saugos, skalbimo, kompetencijų vertinimo, programų administravimo 54 746,37 Eur (pastaba Nr. 21).

Kitos sąnaudos 69 577,69 Eur, iš jų:

1) mokinių pavėžėjimas 69 098,03 Eur (pastaba Nr. 22),

2) mokestis dėl mokyklos pavadinimo įteisinimo 180,00 Eur (pastaba Nr. 22),

3) banko aptarnavimo sąnaudos 299,66 Eur (pastaba Nr. 22).

15. Informacija apie kitos veiklos pajamas (pastaba Nr. 23)

Šias pajamas sudaro 36 666,15 Eur:

1) maitinimo pajamos 14 393,69 Eur,

2) pajamos už patalpų, salės, aikštelės nuomą 16 143,40 Eur,

3) apgyvendinimo paslaugos 3 594,38 Eur,

4) pajamos už parduotas prekes 2 534,68 Eur.

16. Kitos veiklos sąnaudas sudaro 16 928,34 Eur (pastaba Nr. 24)

1) valgyklos maisto produktų savikaina 14 393,69 Eur,

2) žemės ūkio produkcijos savikaina 2 534,65 Eur.

17. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas yra (pastaba Nr. 25)

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro delspinigiai iš tiekėjų – 23,46 Eur.

Pasikeitus teisinei formai iš biudžetinės į viešąją įstaigą valdomas ir naudojamas turtas buvo įvertintas pagal Turto vertinimo pagrindų įstatymą ir vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2019 n. liepos 17d. nutarimu Nr. 738 padidintas viešosios įstaigos Mažeikių politechnikos mokykla savininko kapitalas. Pagal turto vertinimo ataskaitą atskiri turto vienetai buvo įvertinti didesne rinkos verte negu likutinė, todėl ši suma atspindėta Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos – 313 998,05 Eur.

L. e. direktoriaus pareigas Stasė Čupkovienė

Vyriausioji buhalterė Regina Valaitienė

CRC kodas: ce671642
13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas"
1 priedas

MAŽEIKIŲ POLITECHNIKOS MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ventos g.18, Mažeikiai

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2019 M. rugsejo 30 d.

2019.10.31
(Data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**21032,73**							**21032,73**
2.	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**		**817,00**							**817,00**
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		817,00							**817,00**
2.1.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	**Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį**									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	**Pergrupavimai (+/-)**									
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		**21849,73**							**21849,73**
6.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	**14252,81**		X		X	X		**14252,81**
7.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma****	X			X		X	X		
8.	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	X	**1595,54**		X		X	X		**1595,54**
9.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma**	X			X		X	X		
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		
10	**Pergrupavimai (+/-)**	X			X		X	X		
11.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	X	**15848,35**		X		X	X		**15848,35**
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**									
13.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma****									
14.	**Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									

15.	**Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									
16.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma**									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	**Pergrupavimai (+/-)**									
18.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)**									
19.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)**		**6001,38**							**6001,38**
20.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)**		**6779,92**							**6779,92**

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

**– Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas"
1 priedas

MAŽEIKIŲ POLITECHNIKOS MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ventos g.18, Mažeikiai

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2019 M rugsėjo 30 d.

2019-10-31
(Data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išanksti-niai apmo-kėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**401227,94**	**2115971,04**	73747,97		**269491,71**	**154277,70**		280097,15		**114963,36**			**3409776,87**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									890,00					**890,00**
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									890,00					**890,00**
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto											371,94			**371,94**
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		**401227,94**	**2115971,04**	73747,97		**269491,71**	**154277,70**		280987,15		**115335,30**			**3411038,81**
6.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	72094,60	1265012,23	73747,97		235027,61	94910,88		235462,51	X		X	X	**1976255,80**
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	4931,55	19399,95			8854,54	7444,65		11791,45	X		X	X	**52422,14**
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	**X**	**77026,15**	**1284412,18**	**73747,97**		**243882,15**	**102355,53**		**247253,96**	**X**		**X**	**X**	**2028677,94**
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**									**X**				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				**588,00**
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					271,67	316,33			X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+/-17)**	**X**					**271,67**	**316,33**			**X**				**588,00**

MAŽEIKIŲ POLITECHNIKOS MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ventos g.18, Mažeikiai

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

19.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje *****		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto***.		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)*****		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)**		**324201,79**	**831558,86**			**25337,89**	**51605,84**		**33733,19**		**115335,30**			**1381772,87**
26.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)**		**329133,34**	**850958,81**			**34464,10**	**59366,82**		**44634,64**		**114963,36**			**1433521,07**

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

**- Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

***- Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

CRC kodas: efb0203a

8-iojo VSAFAS „Atsargos"

I priedas

MAŽEIKIŲ POLITECHNIKOS MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ventos g.18, Mažeikiai

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2019 M. rugsejo 30 d.

2019-10-31

(Data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**94769,95**			**1087,26**	**3428,16**		**99285,37**
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		51009,43						51009,43
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		50404,81						50404,81
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		604,62						604,62
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		44268,64			223,11	2816,16		47307,91
3.1.	Parduota		14393,69				2534,68		16928,37
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		29874,95			223,11	281,48		30379,54
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		-371,94			-317,08	6174,65		5485,63
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		**101138,80**			**547,07**	**6786,65**		**108472,52**
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį						827,85		827,85
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								

10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Pergrupavimai (+/-)								
12.	**Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)**						**827,85**		**827,85**
13.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)**		**101138,80**			**547,07**	**5958,80**		**107644,67**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**		**94769,95**			**1087,26**	**3428,16**		**99285,37**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos"

4 priedas

MAŽEIKIŲ POLITECHNIKOS MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ventos g.18, Mažeikiai

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2019 M. rugsejo 30 d.

2019.10.31
(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):**	**1.325.493,89**	**1.416.756,31**		**206,13**	**213.860,68**		**1.440.830,64**				**1.087.765,01**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.325.493,89	21.966,15		206,13	213.860,68		54.561,30				1.079.244,19
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1.394.790,16					1.386.269,34				8.520,82
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**		**54.800,00**					**54.800,00**				
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		54.800,00					54.800,00				
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**76.971,48**	**119.434,69**			**28.061,77**		**76.114,60**				**92.229,80**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31.268,29	20.571,95	-6.267,75		28.061,77		8.901,77				8.608,95
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	45.703,19	98.862,74	6.267,75				67.212,83				83.620,85
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**88.298,07**	**14.035,50**		**398,49**	**60.102,76**		**15.197,43**				**27.431,87**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	55.543,58	13.385,50		398,49	60.102,76		9.224,81				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	32.754,49	650,00					5.972,62				27.431,87
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**1.490.763,44**	**1.605.026,50**		**604,62**	**302.025,21**		**1.586.942,67**				**1.207.426,68**

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

CRC kodas: f44f2b90
6-iojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas"
4 priedas

MAŽEIKIŲ POLITECHNIKOS MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ventos g.18, Mažeikiai

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS PAGAL 2019 M. rugsejo 30 d.

2019-10-31
(Data)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Finansinės ir investicinės veiklos pajamos**		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	**Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos**	**314021,51**	
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	23,46	
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	313998,05	
3.	**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)**	**-314021,51**	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Įstaigos kodas 0472