

VILNIAUS KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ MOKYKLA

**TARPINĖS FINANSINĖS
ATASKAITOS
2018-09-30**



VILNIAUS KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ MOKYKLA

Biudžetinė įstaiga. Pakalnės g. 3, LT-01112 Vilnius, tel. / faks. (8 5) 249 7446,

el. p. rastine@vkpm.lt, <http://www.vkpm.lt>.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190971086

Lietuvos Respublikos švietimo ir
mokslo ministerijos
Buhalterinės apskaitos skyriui

2018-11-02 Nr.R3- 228

DĖL 2018 METŲ III-O KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Pateikiame 2018 metų III- ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, 3 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas.
3. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai.
4. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS“ „Finansavimo sumos“4 priede pateiktą formą, 1 lapas.

L. e . direktoriaus pareigas

Povilas Paškevičius

Stasė Tamošiūnienė, tel. (8 5) 249 7924, el. p. buhalterija@vkpm.lt

 Atkurtai
Lietuvai

VILNIAUS KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ MOKYKLOS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018-09-30

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2018-11-02

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus komunalinių paslaugų mokykla (toliau – Mokykla) yra viešasis juridinis asmuo, veikiantis kaip valstybės biudžetinė įstaiga, turintis sąskaitas banke, antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir mokyklos pavadinimu. Mokyklos kodas – 190971086, Mokyklos buveinė (adresas) – Pakalnės g. 3, Vilnius. Mokykla yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo. Mokyklos teisinė forma – biudžetinė įstaiga, priklausomybė – valstybinė. Mokyklos steigėjas – Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija, kodas – 188603091, A. Volano g. 2/7, 01516 Vilnius.

Pagrindinė mokyklos veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis – profesinis mokymas. Mokymo grupė – profesinė mokykla. Mokykla rengia šių specialybių kvalifikuotus darbininkus: automobilių kėbulų remontininkus, elektros montuotojus, komunalinio ūkio paslaugų tiekėjus, santechnikus, suvirintojus.

2017 m. vidutinis darbuotojų skaičius 46 darbuotojai.

2018 m. per ataskaitinį laikotarpį vidutinis darbuotojų skaičius 46. Mokykla kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi.

Mokyklos padaliniai:

Vilniaus pataisos namuose, įsteigtas 1997 m., buveinės adresai; Vilnius, Sniego g. 2, ir Vilnius, Rasų g. 8.,

Lukiškių tardymo izoliatoriuje - kalėjimas, įsteigtas 2015 m., buveinės adresas- Vilnius, Lukiškių skg.6.,

Vėliučionių vaikų socializacijos centre, įsteigtas 2015 m., buveinės adresas– Liepų alėja 44, Vėliučionių k., LT-13130 Vilniaus raj. sav.

Vilniaus vaikų socializacijos centras, įsteigtas 2015 m., buveinės adresas –Vilnius, A. Jaroševičiaus g. 10B.

Svarbių sąlygų, kuriomis veikia mokykla ir kurios galėtų paveikti tolesnę veiklą neįžvelgiame.

Numatoma Mokyklos pertvarka iš biudžetinės įstaigos į viešąją.

Ataskaitoje pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais eurai ir centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika detalai aprašyta 2017 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS**P03. NEMATERIALUSIS TURTAS**

Likutinė nematerialaus turto vertė 187,84 Eur.

Priskaičiuota amortizacija 281,79 Eur.

Nurašyta programinės įrangos ir jos licencijų 208,47 Eur.

Nematerialiojo turto pilnai amortizuoto ir naudojamo veikloje įsigijimo savikaina – 2708,17 Eur.

P04. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Likutinė ilgalaikio materialaus turto vertė 68630,88 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas nusidėvėjimas ir amortizacija 4962,61 Eur.,

Pastatų likutinė vertė yra 2528,88 Eur.

Baldai ir biuro įrangos likutinį vertė yra 6430,22 Eur.

Mašinos ir įrengimų likutinė vertė yra 22125,80 Eur.

Kitas ilgalaikis materialus turtas yra bibliotekos fondai, kurių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 37545,98 Eur.,

Pilnai nusidėvėjusio, naudojamo veikloje ilgalaikio turto įsigijimo savikaina yra – 351563,58 Eur.,

Nebalansinėse sąskaitose pagal panaudos sutartis yra turto už 57 784,41 Eur.

Tame skaičiuje yra du žemės sklypai:

Žemės sklypas (0.3335ha) J.Jasinskio 6,Unikalus Nr.4400-1943-4670.Kadastrinis NR.0101/0054:286 Suma- 35967.04

Žemės sklypas (0.6181ha),Unikalus Nr.4400-1237-9372,Kadastrinis Nr.0101/0077:199

P08. ATSARGOS

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 5918,63 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta kanceliarinių ir ūkinių prekių už 15384,13 Eur. nurašyta už 16452,80Eur.

Nebalansinėse sąskaitose atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus yra už 148536,48 Eur.

P09. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

Apmokėta už ryšių paslaugas ir komunalines paslaugas tiekėjams - 7168,90 Eur.

P10. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

Viso – 52091,77 Eur, iš jų:

Gautinos sumos už nuomos paslaugas 5866,17 Eur.,

Sukauptos gautinos sumos 46225,60 Eur.: 37752,44 Eur., yra sukaupti atostoginiai. Nepanaudotas švietimo ir mokslo administravimo (pajamų įmokos) programos pajamų likutis išde yra 8473,16 Eur.

P11. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Likutis banko sąskaitoje iš viso: 25439,36 Eur. Iš jų: biudžetinių lėšų banko sąskaitoje likutis 12 574,60 Eur.

Pajamų įmokų banko sąskaitose yra 12 864,76 Eur (Nuoma ir paslaugos).

Grynujų pinigų kasoje nėra.

P17. TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

38 808,70 Eur iš jų: sukauptos mokėtinos sumos : darbo užmokestis pinigais - 36324,06 Eur ir socialinio draudimo įmokos - 2484,64 Eur.

P21. KITOS PAJAMOS

20438,87 Eur. pajamos už patalpų nuomą. (turto naudojimo pajamos).

Per ataskaitinį laikotarpį įverčiai keičiami nebuvo, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra, reikšmingų po ataskaitinių įvykių mokykloje nebuvo.

L. e. direktoriaus pareigas



Povilas Paškevičius

Vyriausioji buhalterė

Stasė Tamošiūnienė

Vilniaus komunalinių paslaugų mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Pakalnės g. 3, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M rugsejo 30 d. DUOMENIS

2018-11-02 Nr. _____

(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		466.696,00	541.767,41
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		466.696,00	541.767,41
I.1	Iš valstybės biudžeto		466.612,39	535.942,07
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		83,61	101,91
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių			5.723,43
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 ŠAŅAUDOS		480.388,89	547.266,64
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		404.468,24	419.690,07
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.962,61	36.484,86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23.271,66	20.664,26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		249,00	224,15
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		359,00	596,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5.000,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1.384,03	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16.681,96	36.472,13
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		10.211,98	14.267,10
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		13.291,07	18.511,84
XIV.	KITOS		509,34	356,03
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-13.692,89	-5.499,23
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		20.268,58	21.736,20
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS <i>med.l.</i>		20.438,87	23.530,97
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS <i>med.l.</i>			364,80
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		170,29	1.429,97
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6.575,69	16.236,97
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6.575,69	16.236,97
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Įrašymo kodas 0424

L.e. direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Povilas Paškevičius

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Stasė Tamošiūnienė

(Vardas ir pavardė)

Vilniaus komunalinių paslaugų mokykla*(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)*

Pakalnės g. 3, Vilnius

*(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)***FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS**2018-11-02 Nr. 3

(Data)

Pateikimo 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		68.818,72	75.333,05
I.	Nematerialusis turtas	P03	187,84	469,63
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		187,84	469,63
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	68.630,88	74.863,42
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.528,88	2.565,96
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22.125,80	24.794,48
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.430,22	8.572,97
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		37.545,98	38.930,01
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		90.618,66	98.804,26
I.	Atsargos	P08	5.918,63	7.450,94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5.918,63	7.450,94
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	P09	7.168,90	32.729,73
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	52.091,77	44.045,51
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		5.866,17	4.173,25
III.5	Sukauptos gautinos sumos		46.225,60	39.872,26
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	25.439,36	14.578,08
	IŠ VISO TURTO:		159.437,38	174.137,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS		87.945,93	110.278,03
I.	Iš valstybės biudžeto		87.591,37	109.839,86
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		354,56	438,17
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		38.808,70	37.752,22

Vilniaus komunalinių paslaugų mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Pakalnės g. 3, Vilnius

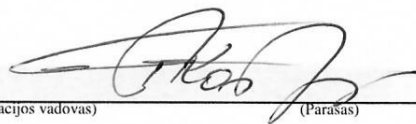
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	38.808,70	37.752,22
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			280,65
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2.484,64	1.147,51
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		36.324,06	36.324,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		32.682,75	26.107,06
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		32.682,75	26.107,06
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6.575,69	2.120,03
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		26.107,06	23.987,03
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		159.437,38	174.137,31

Įstaigos kodas 0424

L. e. direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo galiojantis administracijos vadovas)



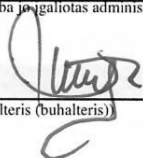
(Parašas)

Povilas Paškevičius

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(Parašas)

Stasė Tamošiūnienė

(Vardas ir pavardė)

Vilniaus komunalinių paslaugų mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

Pakalnės g. 3, Vilnius

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M rugsejo 30 d.

(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	109.839,86	444.207,90		156,00				466.612,39						87.591,37
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	108.411,70	12.932,12						40.841,00						80.658,82
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.428,16	431.275,78		156,00				425.771,39						6.932,55
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):														
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti														
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														
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):	438,17							83,61						354,56
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	438,17							83,61						354,56
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														
4.	Iš kitų šaltinių:														
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti														
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														
5.	Iš viso finansavimo sumų	110.278,03	444.207,90		156,00				466.696,00						87.945,93

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