



VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS PROFESINIO RENGIMO CENTRAS

J. Janonio g. 11, LT-86132 Kelmė, tel./faks. (8 427) 61 075, el. p. kelmepre@takas.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 111964759, PVM kodas LT119647515.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2015-09-30 DUOMENIS

2015-10-22 Nr. S-181

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kelmės profesinio rengimo centras (toliau - Įstaiga), įregistruota 2003 m. rugsėjo 23 d., kodas - 111964759, PVM kodas - LT119647515, adresas J. Janonio g. 11, 86132 Kelmė.

Steigėjas Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija. Įstaigos dalininkai yra Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerija, Kelmės rajono savivaldybė, UAB „CCM Baltic“ ir Šiaulių prekybos, pramonės ir amatų rūmai.

Pagrindinė veikla - švietimas, pagrindinė veiklos rūšis - techninis ir profesinis vidurinis mokymas, kodas 85.32.00.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Įstaiga turi du padalinius: Kelmės skyrių - mokyklą J. Janonio g. 11, Kelmėje ir Tytuvėnų skyrių - Budraičių km., Tytuvėnų seniūnijoje, Kelmės rajone. Skyriai nėra juridiniai asmenys, veikia Įstaigos kaip juridinio asmens vardu, pagal Įstaigos įstatus ir direktoriaus suteiktus įgaliojimus. Skyriai veikia ūkiskaitos pagrindais, gali turėti subsąskaitas banke, vesti skyriaus finansinę atskaitomybę, kuri įjungiama į Įstaigos bendrą finansinę atskaitomybę.

2015 metais Įstaigos vidutinis darbuotojų skaičius 118, 2014 metai - 123.

Mažėjant mokinių skaičiui Lietuvos Respublikoje, taip pat jauniems žmonėms išvykstant į užsienį, mažėja ir mokinių skaičius mokykloje, todėl sumažėjo pajamos iš lėšų, skirtų mokinio krepšeliui finansuoti. Tolesnę Įstaigos veiklą gali paveikti nepakankamas 2015 metų finansavimas einamoms išlaidoms padengti.

Nuo 2015-01-01 Lietuvos Respublikos piniginių vienetų - euras. Balansinių sąskaitų likučiai perskaičiuoti 3,45280 euro ir lito kursu. Likučių perskaičiavimo rezultatas nesusidarė.

Ataskaitose pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginių vienetais - eurai ir centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika detalai aprašyta 2014 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr.1

Ataskaitiniu laikotarpiu pilnai amortizuoto, naudojamo įstaigos veikloje, nematerialiojo turto įsigijimo savikaina 1.817,94 Eur.

Pastaba Nr.2

Ilgalaikis materialus turtas 2015 m. rugsėjo 30 d.

Mašinos ir įrenginiai: pradinė vertė – 86355,39 Eur, nusidėvėjimas – 15684,10 Eur, likutinė vertė – 70671,29 Eur.

Transporto priemonės: pradinė vertė – 34366,12 Eur, nusidėvėjimas – 30674,09 Eur, likutinė vertė 3692,03 Eur, nusidėvėjusio, bet dar įstaigos veikloje naudojamo už 4604,96 Eur.

Baldai ir biuro įranga: pradinė vertė – 45455,97 Eur, įsigyta per ataskaitinį laikotarpį – 0,00 Eur, nusidėvėjimas – 41145,38 Eur, likutinė vertė – 4310,59 Eur, nusidėvėjusio, bet įstaigos veikloje dar naudojamo turto yra už 367150,57 Eur.

Kita ilgalaikis materialus turtas: pradinė vertė – 171050,69 Eur, įsigyta per ataskaitinį laikotarpį už 0,00 Eur, nusidėvėjimas – 141546,28 Eur, likutinė vertė – 29504,41 Eur, nusidėvėjusio, bet įstaigos veikloje naudojamo turto yra už 111472,48 Eur.

Knygos: pradinė vertė – 58983,06 Eur, įsigyta per ataskaitinį laikotarpį – už 2657,60 Eur, nurašyta per ataskaitinį laikotarpį – už 638,63 Eur, likutinė vertė – 61002,03 Eur.

Nebaigtą statybą 68.772,10 Eur sudaro vykdomo projekto „Visuomeninės paskirties pastato –baseino atnaujinimas ir pritaikymas jaunimo, suaugusiųjų, neįgalųjų užimtumui“ vertė. Baseinas baigtas remontuoti 2015 m. birželio mėn., taip pat gautos ir paskutinės išmokos iš NMA. Kelmės rajono savivaldybė baseino pastatą, esantį Mokyklos g. 12, Budraičių k., Kelmės rajone, perdavė VšĮ Kelmės profesinio rengimo centrui pagal 2010 m. kovo 29 d. panaudos sutartį Nr.SŽ-183, 10 metų laikotarpiui.

Nebalansinėse sąskaitose, pagal panaudos sutartis, iš įvairių subjektų įstaiga turi ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 116517,16 Eur, iš Švietimo ir mokslo ministerijos – 2.550315,58 Eur.

Pastaba Nr.3

Biologinį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai 5192,24 Eur. sudaro: bitės 595,79 Eur. ir pasėti žieminiai kviečiai 4596,45 Eur.

Pastaba Nr.4

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargos sudaro 15336,97 Eur, tame skaičiuje:

Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs:

1.	Serviso medžiagos remontui	1497,72
2.	Žaliavos ir medžiagos remontui	894,88
3.	Maisto produktai valgykloje	1917,00
4.	Šiaudai (patalpų šildymui)	1372,91
	Iš viso:	5682,51

Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti):

1.	Kviečiai	9104,46
2.	Bulvės	550,00
	Iš viso:	9654,46

Nebalansinėse sąskaitose, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus, įsigijimo savikaina – 48996,93 Eur.

Pastaba Nr.5

Išankstinius apmokėjimus 156,50 Eur, sudaro išankstiniai mokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas.

Pastaba Nr.6

Gautinas finansavimo sumas 1392,76 Eur, sudaro gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto mokinių kelion pinigams.

Pastaba Nr.7

Gautinos sumos susideda iš gautinų lėšų už:

1.	Vandeni	471,80
2.	Gyventojų ir mokinių apgyvendinimą bendrabutyje	1467,22
3.	Maitinimo paslaugas	2895,26
4.	Traktorininkų mokymo kursus	57,92
5.	Kitas paslaugas	7419,80
6.	Parduoti grūdai	7181,35
	Iš viso:	19493,26

Pastaba Nr.8

Sukauptas gautinas sumas 80010,05 Eur, sudaro:

- sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už patirtas įstaigos išlaidas 69910,96 Eur.,
- sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už sukauptus atostoginius 4.739,16 Eur.,
- sukauptos gautinos sumos iš Darbo biržos (apdailininkų kursai) už patirtas įstaigos išlaidas 5359,93- Eur.,

Pastaba Nr. 9

Pinigus ir pinigų ekvivalentus 86634,67 Eur sudaro valgyklos pajamos – 2889,75 Eur, deponuotos stipendijos – 1058,48 Eur, išmokos iš Nacionalinės mokėjimo agentūros – 17342,53 Eur, projekto Nr. 2015-1-LT01-KA102-0113008 – 57141,89 Eur, Biržos apdailininkų kursai – 8202,02 Eur, lėšos.

Pastaba Nr.10

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 305264,76 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį ir finansavimo sumų likučiai pateikti 20 – ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Neatlygintinai gauto turto finansavimo sumos yra iš:

1. ŠMM aprūpinimo centro (profesinio mokymo diplomai ir brošiūros) – 55,31 Eur
2. Lietuvos Samariečių bendrijos Kelmės skyriaus (maisto produktai) 20,00 Eur.
3. VšĮ Vilniaus statybininkų rengimo centras pagal projektą – 597,51 Eur.

Pastaba Nr.11

Mokėtinas socialines išmokas sudaro mokėtinos stipendijos - 3800,44 Eur, deponuotos stipendijos – 1058,48 Eur, priskaitymai iš stipendijų pagal vykdomuosius raštus – 3,20 Eur. Iš viso: 4862,12 Eur.

Pastaba Nr.12

Tiekėjams mokėtinos sumos susideda iš mokėtinų sumų už:

1.	Apšildymą	1693,32
2.	Elektros energija	3025,91
3.	Vandeni ir kanalizaciją	372,91
4.	Ryšių paslaugas	128,18
5.	Transporto paslaugas	2310,15
8.	Maitinimą	4876,12
9.	Kompetencijų vertinimą	186,20

10.	Kitas paslaugas	1002,57
11.	Prekes	1102,57
12.	Darbo biržos kursas	3052,97
13.	Trąšas	10103,36
	Iš viso:	27854,26

Pastaba Nr.13

Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos – 3618,23 Eur, sukauptos atostoginių soc. draudimo įmokų sąnaudos – 1120,93 Eur. Viso -4739,16 Eur.

Pastaba Nr. 14

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro mokėtinas PVM - 857,95 Eur

Pastaba Nr.15

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

1.	Darbo užmokesčio	508489,44
2.	Socialinis draudimas	156978,86
3.	Garantinis fondas	1011,48
	Iš viso:	665468,30

Socialinių išmokų sąnaudas 48113,48 Eur sudaro mokinių stipendijos 45645,98 Eur, ir nemokamas mokinių maitinimas (socialinė parama natūra) – 2467,50 Eur.

Nuomos sąnaudas sudaro kompiuterių nuoma 1830,46 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudas sudaro:

1.	Kasečių pildymas	255,88
2.	Programos valdymas ir eksploatavimas	1190,85
3.	Objekto apsauga	94,62
4.	Kopijavimo paslaugos	240,88
5.	Prenumerata	610,56
6.	Mokymo programos naudojimas	230,43
7.	Kvalifikacijos egzaminų vertinimo organizavimo išlaidos	1.300,00
8.	Audito paslauga	1.753,29
9.	Projekto 2015-1-LT01-KA102-0113008 sąnaudos (draudimas)	339,20
10.	Kitos paslaugos	506,99
11.	Apdailininkų kursų kompetencijų vertinimas	281,58
	Iš viso:	6804,28

Kitas sąnaudas 43463,56 Eur sudaro mokinių kelionės bilietų išlaidos - 7.640,51 Eur, projekto Nr. 2014-1-LT01-KA-102-00023 administravimas 1.400,00 Eur, ir projekto 2015-1-LT01-KA102-0113008 mokinių kelionės išlaidos 34423,05 Eur.

Pastaba Nr. 16

Kitos veiklos pajamos 79265,81 Eur. sudaro pajamos už maitinimą – 11232,83 Eur, augalininkystės produkcijos pardavimą – 22052,83 Eur, elektros energiją, mokestis už bendrabučio paslaugas, patalpų šildymą – 2286,89 Eur, kursas – 31228,04 Eur, šaltą vandenį – 1938,13 Eur, kitos veiklos – 10527,09 Eur.

Pastaba Nr.17

Pervestinas į biudžetą kitos veiklos pajamos 82,65 sudaro pajamos už į metalo laužą paduotą transporto priemonę, pervestos į ŠMM sąskaitą.

Pastaba Nr. 18

Kitos veiklos sąnaudos 91276,79 Eur. sudaro darbo užmokesčio sąnaudos – 13344,33 Eur, socialinio draudimo – 3884,52 Eur, garantinio fondo – 30,16 Eur, komunalinių ir ryšių paslaugų – 1937,15 Eur, transporto – 5552,32 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų – 31960,65 Eur, kitų paslaugų – 13000,20 Eur, kitų sąnaudų – 21567,46 Eur.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaigoje nėra.
Įstaigoje reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorius



Sigytas Šlickus

Vyriausioji buhalterė

Elena Puidokienė

Viešoji įstaiga **Kelmės profesinio rengimo centras**

(viešojo sektoriaus subjektas arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

J. Janonio g. 11 Kelmė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M rugpjūčio 30 d. DUOMENIS2015-10-21 Nr. 3
(Data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pareiktos sumos ir atskaitos, omenis	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		876.545,19	911.308,82
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		876.545,19	911.308,82
I.1	Iš valstybės biudžeto		801.710,04	829.921,68
I.2	Iš savivaldybių biudžeto		7.640,51	7.730,75
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		43.564,62	69.634,21
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		23.630,02	4.022,18
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 ŠAUNAUDOS		876.545,19	911.308,82
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	15	665.468,30	668.532,16
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		7.794,17	7.056,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		81.764,48	90.605,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		155,04	4.208,59
V.	TRANSPORTO		7.939,59	17.277,70
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		815,69	404,57
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURĄŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIRAINA		12.396,14	7.510,33
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		48.113,48	46.833,74
XI.	NUOMOS		1.830,46	2.028,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6.804,28	39.972,95
XIV.	KITOS		43.463,56	26.878,75
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-12.093,63	5.960,16
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	16	79.265,81	97.736,02
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	17	82,65	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	18	91.276,79	91.775,86
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-12.093,63	5.960,16
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-12.093,63	5.960,16
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(Pildyti ranka) 242

(Viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo generalinio direktoriaus pavaduotojas)

(Pavardė)

Sigitas Šliukas

(Pilnas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

(Pavardė)

Elena Puidokienė

(Pilnas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kelmės profesinio rengimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

J. Janonio g. 11 Kelmė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS2015-10-22 Nr. 3
(Data)

Pareiktino valiutos ir ribojimas - eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos, Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		237.952,45	247.113,13
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1		
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	237.952,45	247.113,13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		70.671,29	74.989,04
II.6	Transporto priemonės		3.692,03	5.143,37
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.310,59	5.370,07
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		90.506,44	92.838,55
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		68.772,10	68.772,10
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3	5.192,24	3.776,23
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		203.024,21	70.057,39
I.	Atsargos	4	15.336,97	7.325,91
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventuaras		5.682,51	6.838,62
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		9.654,46	487,29
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	156,50	389,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos		100.896,07	30.797,50
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	6	1.392,76	396,96
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	7	19.493,26	9.018,45
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	80.010,05	21.382,09
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	86.634,67	31.544,85
	IŠ VISO TURTO:		446.168,90	320.946,75
D.	FINANASAVIMO SUMOS	10	305.264,76	241.007,33
I.	Iš valstybės biudžeto		84.320,60	82.882,89
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.392,76	946,93
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		193.198,90	138.150,24
IV.	Iš kitų šaltinių		26.352,50	19.027,27
E.	ISIPAREIGIJIMAI		98.779,72	25.721,37

Viešoji įstaiga Kelmės profesinio rengimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

J. Janonio g. 11 Kelmė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansines būklės ataskaitų (konsoliduotųjų finansines būklės ataskaitų), kodas, adresas)

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		98.779,72	25.721,37
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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	11	4.862,12	1.344,90
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos	12	27.854,26	18.138,70
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		60.466,23	
II.11.	Suakauptos mokėtinos sumos	13	4.739,16	6.237,77
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	857,95	
F.	GRYNASIS TURTAS		42.124,42	54.218,05
I.	Dalininkų kapitalas		1,16	1,16
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		42.123,26	54.216,89
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-12.093,63	6.320,85
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		54.216,89	47.896,04
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		446.168,90	320.946,75

Įrašytas Avilė 2016

(vaizdo kopavimas vyksta tik su jais įrašytomis informacijomis)

(Parasas)

Sigitas Štickus
(Vardas ir pavardė)

Cyrilaitis Ina (Ina Ina)

(Parasas)

Elėna Puidokienė
(Vardas ir pavardė)