

MARIJAMPOLĖS PROFESINIO RENGIMO CENTRAS

Kauno g. 117, LT-68223 Marijampolė

Kodas 111964944, PVM mokėtojo kodas LT119649415

**KETVIRTINĖS TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINIO ATASKAITOS
2019-06-30**

Marijampolės profesinio rengimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

111964944, Kauno g. 117, 68223 Marijampolė

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

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

2019-08-06 Nr. FI-72
 (Data)

Pareikimo 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		5.955.646,45	6.125.168,19
I.	Nematerialusis turtas	P03	1.758,38	2.478,18
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.758,38	2.478,18
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5.953.888,07	6.122.690,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4.186.226,68	4.236.680,29
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		420.124,07	427.720,37
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		313.054,26	329.558,62
II.6	Transporto priemonės		738.211,97	857.651,33
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		51.991,07	59.917,85
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		209.822,85	211.161,55
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		34.457,17	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07	4.491,67	1.255,15
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		381.565,55	283.348,16
I.	Atsargos	P08	43.179,22	54.988,17
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		43.179,22	54.988,17
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	731,63	6.845,83
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	186.971,76	156.950,57
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		21.257,17	9.695,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos		165.133,13	145.940,95
III.6	Kitos gautinos sumos		581,46	1.313,79
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	150.682,94	64.563,59
	IŠ VISO TURTO:		6.341.703,67	6.409.771,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	5.982.133,18	6.078.217,74
I.	Iš valstybės biudžeto		1.714.356,13	1.763.983,92
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.265.973,72	4.311.890,74
IV.	Iš kitų šaltinių		1.803,33	2.343,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		176.426,14	150.089,99

Marijampolės profesinio rengimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111964944, Kauno g. 117, 68223 Marijampolė

(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	176.426,14	150.089,99
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		208,90	243,54
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		22.541,58	226,97
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,02	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		146.486,04	145.672,31
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7.189,60	3.947,17
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	183.144,35	181.463,77
I.	Dalininkų kapitalas		30,00	
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		183.114,35	181.463,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.650,58	-45.336,15
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		181.463,77	226.799,92
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6.341.703,67	6.409.771,50

Įstatigos kodas 2263

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Gražvydas Juodišius

(Parasas)

(Vardas ir pavardė)

Buhalteris, pavaduojantis vyr. buhalterę

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rolandas Mikolaitis

(Parasas)

(Vardas ir pavardė)

Marijampolės profesinio rengimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111964944, Kauno g. 117, 68223 Marijampolė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2019-08-06 Nr. F1-71

(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		2.462.725,94	2.196.601,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.405.867,51	2.112.468,75
I.1	Iš valstybės biudžeto		2.172.020,92	1.883.614,50
I.2	Iš savivaldybių biudžeto		9.756,06	11.755,01
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		219.433,48	214.699,92
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.657,05	2.399,32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		56.858,43	84.132,72
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	56.858,43	84.132,72
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	2.501.375,78	2.229.796,94
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	1.832.562,84	1.559.234,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		207.496,86	212.353,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		127.924,10	135.113,81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3.284,54	2.081,50
V.	TRANSPORTO		26.670,20	29.278,10
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4.719,95	2.836,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		69.462,66	54.018,33
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1.492,92	11.387,21
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		44.868,93	44.997,55
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		66.966,74	68.567,68
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		106.169,98	100.173,32
XIV.	KITOS		9.756,06	9.755,01
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-38.649,84	-33.195,47
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		40.300,42	25.874,78
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	55.735,18	51.788,31
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		168,04	3.681,31
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		15.266,72	22.232,22
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		1.650,58	-7.320,69
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.650,58	-7.320,69
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Gražvydas Juodišius

(Vardas ir pavardė)

Buhalteris, pavaduojantis vyr. buhalterę

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rolandas Mikolaitis

(Vardas ir pavardė)



MARIJAMPOLĖS PROFESINIO RENGIMO CENTRAS

Viešoji įstaiga, Kauno g. 117, 68223 Marijampolė, tel. (8 343) 68 640, 68 641, 68 642, 68 643,
faks. (8 343) 71 514, el.p. mprcentras@mprc.lt, <http://www.mprc.lt>.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 111964944.

Atsisk. sąsk. Nr. LT54 4010 0408 0000 0023, Luminor Bank, AB

LR Švietimo, mokslo ir sporto ministerijos
Buhalterinės apskaitos skyriui

2019-08-06 Nr. IS1–197

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 METŲ BIRŽELIO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės profesinio rengimo centras (toliau – Centras) įsteigtas 2000 m. liepos 1 d. Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministro 2000 m. balandžio 21 d. įsakymu Nr. 472 „Dėl profesinių mokyklų tinklo optimizavimo“. Teisinė forma – viešoji įstaiga. Centras įregistruotas Juridinių asmenų registre, juridinio asmens kodas – 111964944. Buveinės adresas – Kauno g. 117, LT-68223 Marijampolė. Centro padaliniai: Vilkaviškio skyrius, buveinės adresas – S. Nėries g. 40, LT-68223 Marijampolė. Centro padaliniai: Vilkaviškio skyrius, buveinės adresas – S. Nėries g. 40, LT-68223 Marijampolė. Centro padaliniai: Kudirkos Naumiesčio skyrius, buveinės adresas – Nopaičio g. 5, Būblelių k., Kudirkos Naumiesčio sen., LT-71312 Šakių raj.; Pataisos namų skyrius, buveinės adresas – Sporto g. 7, LT-68230 Marijampolė, J. Biliūno g. 14, Kybartai, Vilkaviškio raj. Centras turi bendrabučius: buveinių adresai – Kauno g. 119, Marijampolė ir Nopaičio g. 7, Būblelių km., Kudirkos Naumiesčio sen., Šakių raj. 2019 m. sausio 1 d. Centras pertvarkytas į viešąją įstaigą.

Centro pagrindinė švietimo veiklos rūšis – profesinis mokymas. Mokymas vykdomas pagal pagrindinio ugdymo, vidurinio ugdymo ir profesinio mokymo programas. Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro nustatyta tvarka išduodami kvalifikaciją ir mokymosi pasiekimus įteisinantys dokumentai. Mokymosi formos ir mokymo proceso organizavimo būdai: grupinio mokymosi forma, kasdienis proceso organizavimo būdas ir pavienio mokymosi forma, savarankiškas mokymo proceso organizavimo būdas. Centro veiklos tikslas – plėtoti dvasines, intelektines ir fizines asmens galias, ugdyti kūrybingą, atsakingą pilietį, įgijusį kompetencijų ir kvalifikaciją, atitinkančią šiuolaikinę technologijų, verslo kultūros lygį, būtiną sėkmingai socialinei integracijai ir mokymuisi sėkmingai konkuruoti kintančioje darbo rinkoje. Marijampolės profesinio rengimo centro įstatai patvirtinti Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro 2018 m. gruodžio 7 d. įsakymu Nr. V-1029.

Centras patikėjimo teise valdo valstybei nuosavybės teise priklausančią turtą, naudoja ir disponuoja juo įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka Centro lėšos: valstybės biudžeto pagal

asignavimų valdytojo patvirtintas sąmatas; pajamos už teikiamas paslaugas; fondų, organizacijų, kitų juridinių ar fizinių asmenų dovanotos ar kitaip teisėtais būdais perduotos lėšos, tikslinės paskirties lėšos pagal pavedimus; kitos teisėtu būdu įgytos lėšos. Centro lėšos naudojamos teisės aktų nustatyta tvarka.

Marijampolės profesinio rengimo centras nuo 2015 m. sausio 1 d. taiko Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministro 2014 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V-1290 patvirtintus ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominius normatyvus.

Centras kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

Vidutinis statistinis darbuotojų skaičius centre per ataskaitinį laikotarpį yra 230. Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį buvo 241.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Centras taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų visų taikytinų, išskyrus 9 „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“ ir 26 „Išteklių fondo apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“, Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartų reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Centras vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, pateiktais šios apskaitos politikos skyriuje „Bendrieji apskaitos principai“.

2. Centro apskaitos politika aprašyta aiškinamajame rašte prie 2018 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio. Per ataskaitinį laikotarpį pakeitimų nebuvo.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

P03 pastaba. Nematerialusis turtas

Per 2019 metų I-ą pusmetį apskaičiuota nematerialaus turto amortizacijos 719,80 Eur iš pajamų už teikiamas paslaugas.

Pilnai amortizuotas, bet naudojamas veikloje nematerialusis turtas pateikiamas lentelėje:

Turto pavadinimas	Turto savikaina Eur
Programinė įranga	22.982,39
Iš viso:	22,982,39

P04 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį nupirktą ilgalaikio turto kitų mašinų ir įrenginių 3.840,54 Eur iš pajamų už teikiamas paslaugas, baldų ir biuro įrangos už 850,00 Eur iš pajamų už teikiamas

paslaugas, kito ilgalaikio materialaus turto (knygų) už 205,33 Eur VB lėšos, nebaigtos statybos už 34.457, 17 Eur (tame skaičiuje 34.267,66 Eur ES lėšos, 189,51 Eur VB lėšos). Iš viso per ataskaitinį laikotarpį nupirkta turto už 39.353,04 Eur.

Nurašyta kito materialaus turto (knygų) už 954,05 Eur.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo per 2019 metų I-ą pusmetį priskaičiuota už 206.777,06 Eur. Tame skaičiuje pagal šaltinius: iš pajamų už teikiamas paslaugas 13.636,92 Eur, valstybės biudžeto 46.712,48 Eur, ES 146.211,78 Eur, kitų šaltinių 215,88 Eur.

Vadovaujantis 2019 m. kovo 19 d. UAB „IT Helpas“ defektavimo aktu ir 2019 m. kovo 29 d. nuostolio dėl ilgalaikio turto nuvertėjimo pažyma Nr. A/IT-13, nuvertinta kompiuterinės įrangos už 423,87 Eur. Atlikus apžiūrą nustatyta, kad įrenginio ekranas yra mechaniškai pažeistas (sudaužytas), telefonas neįsijungia, nerodo baterijos krovimo, išardžius matyti pagrindinės plokštės komponentų pažeidimai. Remontas ekonomiškai netikslingas. Nuvertinta likusi nenudėvėta suma.

Pilnai nusidėvėjęs, bet naudojamas veikloje ilgalaikis materialusis turtas pateikiamas lentelėje:

Turto pavadinimas	Turto savikaina Eur
Negyvenamieji pastatai	625.046,91
Infrastruktūros ir kiti statiniai	397.951,27
Mašinos ir įrenginiai	446.232,98
Transporto priemonės	335.637,18
Baldai	42.846,09
Kompiuterinė įranga	152.320,29
Kita biuro įranga	38.595,08
Kitas ilgal. materialus turtas (kūno kultūros priemonės lauko aikštelėje)	17.638,44
Iš viso:	2.056.268,24

Pagal panaudos sutartis naudojamo turto vertė – 669.124,08 Eur (tame skaičiuje žemės sklypai – 636.526,31 Eur, kitas turtas – 32.597,77 Eur).

P07 pastaba. Biologinis turtas

Biologinio turto sąskaitoje apskaitoma žemės ūkio produkcija, įvertinta pasigaminimo savikaina. Likutį 4.491,67 Eur sudaro: žieminių grūdinių pasėlių savikaina 3.796,25 Eur, bulvių savikaina 627,42 Eur, sekančių metų derliaus grūdinių pasėlių savikaina 68,00 Eur.

P08 pastaba. Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintina gauta atsargų už 1.088,00 Eur, tame skaičiuje iš ŠMM Švietimo aprūpinimo centro blankų ir leidinių už 484,08 Eur (Valstybės biudžeto lėšos), iš Mantingos labdaros ir paramos fondo maisto produktų už 228,13 Eur (kiti šaltiniai), iš UAB „Marijampolės eoltas“ dovanų kuponų už 120,00 Eur (kiti šaltiniai), iš AB „Telia Lietuva“ ūkinio inventoriaus už 255,79 Eur (kiti šaltiniai). Nupirkta atsargų už 99.124,71 Eur, tame skaičiuje: iš valstybės biudžeto lėšų (švietimo ir mokslo administravimo programa) už 60.559,96 Eur, iš pajamų už teikiamas paslaugas už 38.564,75 Eur. Iš viso įsigyta atsargų už 100.212,71 Eur.

Panaudota veikloje atsargų už 108.785,14 Eur, tame skaičiuje iš valstybės biudžeto 63.116,80 Eur, iš pajamų už teikiamas paslaugas 41.323,28 Eur (t.sk. parduota atsargų per valgyklas už 14.935,82 Eur), neatlygintinai gautų už 559,14 Eur, kitų šaltinių už 603,92 Eur, ES lėšų už 3.182,00 Eur. Pergrupuota iš atsargų į biologinį turtą 3.236,52 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos). Atsargų likutis 2019 m. birželio 30 d. yra 43.179,22 Eur, tame skaičiuje iš valstybės biudžeto 32.409,12 Eur, iš pajamų už teikiamas paslaugas 10.732,09 Eur, neatlygintinai gautų atsargų likutis 38,01 Eur. Atsargų likučiai pateikiami lentelėje:

Atsargų pavadinimas	Išsigijimo vertė Eur
Kitos medžiagos ir žaliavos	18.084,00
Kuras, degalai, tepalai	11.246,98
Atsarginės dalys	4.104,37
Maisto produktai	915,43
Kanceliarinės ir ūkinės prekės	1.720,85
Ūkinis inventorių sandėlyje	7.107,59
Iš viso:	43.179,22

Naudojamos atsargos nebalansinėse sąskaitose sudaro 466.722,30 Eur (tame skaičiuje trumpalaikis turtas – 466.207,79 Eur, numeruoti blankai – 514,51 Eur).

P09 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai – 731,63 Eur:

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes – 288,89 Eur;
- Išankstiniai apmokėjimai kitiems subjektams – 203,58 Eur;
- Ateinančių laikotarpių prenumeratos sąnaudos – 239,16 Eur.

P10 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienus metus gautinos sumos 186.971,76 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 21.257,17 Eur.

Sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos) 165.133,13 Eur.

Iš valstybės biudžeto 162.929,08 Eur: atostogų rezervas - 145.972,51 Eur, darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 0,02 Eur, paslaugos - ryšių 576,72 Eur, komandiruočių 954,86 Eur, kvalifikacijos kėlimo 95,00 Eur, informacinių technologijų 121,00 Eur, komunalinės 6.023,64 Eur ir kitos 9.185,33 Eur. Negautas finansavimas iš viešojo sektoriaus užimtumo ir darbo rinkos programos lėšų – 518,33 Eur, negauti finansavimai iš Marijampolės ir Vilkaviškio savivaldybių administracijos mokinių važiavimo išlaidoms kompensuoti – 1.303,08 Eur, negautas finansavimas iš Šakių rajono savivaldybės nemokamam mokinių maitinimui – 382,64 Eur.

Kitos gautinos sumos – 581,46 Eur: sumos iš atskaitingų asmenų mokomosios parduotuvės veiklai vykdyti – 25,63 Eur ir negauti nuomininkų mokėjimai už komunalinius patarnavimus – 555,83 Eur.

P11 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likučiai banko sąskaitose – 150.682,94 Eur:

- Valstybės biudžeto asignavimų sąskaitoje Nr. LT54 4010 0408 0000 0023 – 0,00 Eur;
- pagrindinės veiklos kitų pajamų sąskaitoje Nr. LT31 4010 0408 0000 0049 – 10.068,80 Eur;
- finansavimo sumų iš savivaldybių biudžetų, ES ir kitų šaltinių sąskaitoje Nr. LT68 4010 0408 0003 0035 – 11.635,59 Eur (apskaitomos paramos ir projektų lėšos);
- sąskaitoje LT41 4010 0408 0031 5022 – 0,00 Eur (apskaitomos Marijampolės ir Vilkaviškio savivaldybių mokinių važiavimo išlaidų kompensavimo lėšos);
- deponentų sąskaitoje Nr. LT70 4010 0408 0036 2224 – 638,55 Eur (apskaitomos deponuotos stipendijos ir lėšos mokinių važiavimo išlaidoms kompensuoti);
- Europos sąjungos ir biudžetinių įstaigų finansuojamų projektų sąskaitose: LT86 4010 0408 0053 2753 – 0,00 Eur, LT40 4010 0408 0033 7835 – 58.742,40 Eur, LT26 4010 0408 0020 6458 – 69.597,60 Eur.

P12 pastaba. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likučiai – 5.982.133,18 Eur:

- iš valstybės biudžeto – 1.714.356,13 Eur (nepiniginiam turtui įsigyti – 1.711.645,90 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 2.710,23 Eur);
- iš savivaldybės biudžeto – 0,00 Eur;
- iš Europos Sąjungos – 4.265.973,72 Eur (nepiniginiam turtui įsigyti – 4.108.714,52 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 157.259,20 Eur);
- iš kitų šaltinių – 1.803,33 Eur (nepiniginiam turtui įsigyti – 911,80 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 891,53 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta atsargų už 1.088,00 Eur, tame skaičiuje 484,08 Eur (VB lėšos), 603,92 Eur (kiti šaltiniai).

Finansavimo sumos (gautos) iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms kompensuoti – 3.282,69 Eur yra gautos sumos iš Užimtumo tarnybos prie Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos užimtumo fondo viešųjų darbų įgyvendinimo programos vykdymui – 3.082,69 Eur, 200,00 Eur – gauta parama iš įmonių.

Marijampolės profesinio rengimo centro finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos,, 4 priede.

P17 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai – 176.426,14 Eur.

Mokėtinės socialinės išmokos – 208,90 Eur yra einamųjų metų deponuotos stipendijos.

Tiekėjams mokėtinės sumos 22.541,58 Eur yra skolos tiekėjams už įvairias paslaugas ir prekes, kurios bus sumokėtos iš numatytų sekančio ataskaitinio laikotarpio asignavimų.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 0,02 Eur.

Sukauptos mokėtinės sumos 146.486,04 Eur yra sukauptos atostogų sąnaudos 145.972,51 Eur, neperverstos į biudžetą deponuotos mokinių stipendijos 429,65 Eur ir negauti ir nepervesti pinigai už parduotą metalo laužą 83,88 Eur

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 7.189,60 Eur: gauti išankstiniai mokėjimai už mokymo kursų – 5.018,00 Eur, mokėtinės PVM – 1.656,75 Eur ir įsipareigojimai mokinių važiavimo išlaidoms kompensuoti – 514,85 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

P21 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

2019 m. I pusmečio pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo 27.274,29 Eur, nes suteikta mažiau profesinio mokymo paslaugų, vykdant suaugusiųjų mokymo kursus pagal Užimtumo tarnybos užsakymus ir sumažėjo vairavimo mokymo kursų.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitas pajamos 56.858,43 Eur, t.y. apskaičiuotos pajamos už suteiktas švietimo paslaugas:

Vairavimo mokymo kursai	11.888,57 Eur
Profesinio mokymo kursai	44.969,86 Eur.

2018 m. I pusmečio vairavimo mokymo kursų pajamos buvo 22.840,17 Eur, o 2019 m. I pusmečio – 11.888,57 Eur. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio profesinio mokymo kursų pajamos buvo 61.292,55 Eur, ataskaitinio laikotarpio – 44.969,86 Eur.

P02 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

2019 m. I pusmečio pagrindinės veiklos sąnaudos 2.501.375,78 Eur.

2019 m. I pusmečio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sumažėjo 4.856,40 Eur, palyginus su atitinkamu praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl pilnai nusidėvėjusio ilgalaikio turto, naudojamo Centro veikloje, padidėjimo.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 7.189,71 Eur dėl šiluminės energijos suvartojimo, atsižvelgiant į faktines lauko oro temperatūros sąlygas.

Komandiruočių sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1.203,04 Eur dėl mokytojų dalyvavimo tarptautiniame konkurse.

Transporto sąnaudos 2.607,90 Eur sumažėjo, nes buvo vykdyta mažiau vairavimo mokymo kursų.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 1.883,05 Eur, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, nes daugiau mokytojų dalyvavo kvalifikacijos tobulinimo renginiuose.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu yra didesnės 15.444,33 Eur, nes suremontuota daugiau mokymo patalpų.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos sumažėjo 9.894,29 Eur. 2019 m. I pusmečio nuvertėjimo ir nurašytų sumų suma yra 1.492,92 Eur: nurašyta knygų už 954,05 Eur; nurašyti beviltingi mokinių įsiskolinimai už gyvenimą bendrabutyje – 115,00 Eur; nuvertėjimo sąnaudos iš kitų finansavimo šaltinių 423,87 Eur (mobilusis telefonas).

Sumažėjo sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos 128,62 Eur dėl mažesnio atsargų sunaudojimo.

Socialinių išmokų sąnaudos 11.274,05 Eur yra darbdavio socialinė parama, 54.238,05 Eur yra mokinių stipendijos ir 1.454,64 Eur - mokinių nemokamam maitinimui skirtos lėšos. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, yra mažesnės 1.600,94 Eur, nes sumažėjus mokinių skaičiui, išmokėta 11.974,23 Eur mažiau stipendijų; skirta 965,20 Eur daugiau lėšų mokinių nemokamam maitinimui ir priskaičiuota daugiau 9.408,09 Eur darbdavio socialinės paramos. Vadovaujantis Valstybės ir savivaldybių biudžetų išlaidų ekonominės klasifikacijos pakeitimais, taikomais nuo 2019 metų, iškeitinės išmokos perkeltos iš darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų į socialinių išmokų sąnaudas.

Kitų paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 5.996,66 Eur, nes mokiniams, vykstantiems į stažuotes buvo išmokėtos dotacijos pagal vykdomą Erasmus+ programos I pagrindinio veiksmo projektą „Europinė patirtis sėkmingai profesinei ateičiai“, dotacijos sutartis Nr. 2018-1-LT01-KA102-046654.

Kitos sąnaudos 9.756,06 Eur yra mokinių pavėžėjimo išlaidos. Šios sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu beveik nepasikeitė, sumažėjo tik 1,05 Eur.

P22 pastaba. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1.832.562,84 Eur, iš kurių pareigybių sąraše nurodytų darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos yra 1.781.447,98 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 32.383,61 Eur. Kitų darbuotojų, dirbančių pagal terminuotas darbo sutartis, darbo užmokesčio sąnaudos yra 18.405,38 Eur ir socialinio draudimo sąnaudos 325,87 Eur (Marijampolės profesinio rengimo centro vykdomas projektas, kuris finansuojamas ES lėšomis bei įdarbinimo subsidijuojant įgyvendinimo ir finansavimo sutartys, finansuojamos ES lėšomis 2018-09-06 Nr. ES10-1-818; ES11-1-975).

P21 pastaba. Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 3946,87 Eur.

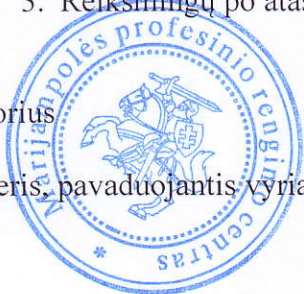
Kitos veiklos pajamos 55.735,18 Eur: pajamos iš atsargų pardavimo 15.434,76 Eur (t.sk. metalo laužas 168,04 Eur ir maitinimo paslaugų pajamos 15.266,72 Eur), apskaičiuotos turto nuomos pajamos 13.564,61 Eur, kitos pajamos už suteiktas paslaugas 26.735,81 Eur. Pervesta į valstybinės mokesčių inspekcijos surenkamąją sąskaitą už metalo laužą 168,04 Eur.

Kitos veiklos sąnaudos 15.266,72 Eur yra maitinimo paslaugų sąnaudos.

1. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.
2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.
3. Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorius

Buhalteris, pavaduojantis vyriausiąją buhalterę



Gražvydas Juodišius

Rolandas Mikolaitis

Rolandas Mikolaitis, tel. (8 343) 32 400, el.p. buhalteris@mprc.lt

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)		1758,38							1758,38
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		2478,18							2478,18

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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)		1758,38							1758,38
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		2478,18							2478,18

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Istaigos kodas 2263

8-iojo VSAFAS „Atsargos“

1 priedas

Marijampolės profesinio rengimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111964944, Kauno g. 117, 68223 Marijampolė

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ***PAGAL 2019 M. birželio 30 d.**2019-08-06

(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		54988,17						54988,17
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		100212,71						100212,71
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		99124,71						99124,71
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1088,00						1088,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		108785,14						108785,14
3.1.	Parduota		14935,82						14935,82
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		93849,32						93849,32
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		-3236,52						-3236,52
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		43179,22						43179,22
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								
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)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		43179,22						43179,22
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		54988,17						54988,17

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Istaigos kodas 2263

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“

4 priedas

Marijampolės profesinio rengimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111964944, Kauno g. 117, 68223 Marijampolė

(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 2019 M. birželio 30 d.**

2019-08-06

(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):	1.763.983,92	1.959.061,81		484,08			2.009.173,68				1.714.356,13
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.756.363,76	58.653,23		484,08			103.855,17				1.711.645,90
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7.620,16	1.900.408,58					1.905.318,51				2.710,23
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		8.452,98					8.452,98				
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		8.452,98					8.452,98				
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):	4.311.890,74	173.513,41					219.430,43				4.265.973,72
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.254.926,30						146.211,78				4.108.714,52
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	56.964,44	173.513,41					73.218,65				157.259,20
4.	Iš kitų šaltinių:	2.343,08	3.282,69		603,92			4.426,36				1.803,33
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.551,55			603,92			1.243,67				911,80
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	791,53	3.282,69					3.182,69				891,53
5.	Iš viso finansavimo sumų	6.078.217,74	2.144.310,89		1.088,00			2.241.483,45				5.982.133,18

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