

VILNIAUS AUTOMECHANIKOS IR VERSLO MOKYKLA

**2018 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**
2018-03-31

Vilniaus automechanikos ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

[K190971271, Geležinio vilko g. 16, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. kovo 31 d. DUOMENIS

2018-04-30

Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7.673.087,90	7.783.979,65
I.	Nematerialusis turtas	1	2.306,63	2.787,94
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.306,63	2.787,94
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	7.670.781,27	7.781.191,71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4.666.652,81	4.711.487,56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.675.617,82	1.702.783,51
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		876.641,11	899.900,01
II.6	Transporto priemonės		195.345,58	192.160,68
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		52.829,41	55.919,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		129.279,54	129.279,55
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		74.415,00	89.661,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		459.423,39	468.199,15
I.	Atsargos	3	5.486,51	5.496,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventarus		5.486,51	5.496,52
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	4	13.174,62	56.650,77
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	318.060,85	223.721,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		781,28	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		45.586,31	37.904,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos		250.199,09	148.878,63
III.6	Kitos gautinos sumos		21.494,17	36.937,77
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	122.701,41	182.330,48
	IŠ VISO TURTO:		8.132.511,29	8.252.178,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS		7.620.682,53	7.834.804,17
I.	Iš valstybės biudžeto		2.290.587,95	2.372.332,70
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5.312.082,50	5.442.354,07
IV.	Iš kitų šaltinių		18.012,08	20.117,40
E.	ISIPAREIGOJIMAI		113.344,59	79.513,87

Vilniaus automechanikos ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

[K190971271, Geležinio vilko g. 16, 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		113.344,59	79.513,87
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos	7	10.617,94	482,66
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	8	41.539,40	17.190,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	3.240,40	4.708,65
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	10	57.131,85	57.131,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		815,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		398.484,17	337.860,76
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		398.484,17	337.860,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		60.623,41	162.426,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		337.860,76	175.434,55
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		8.132.511,29	8.252.178,80

Išrašo kodas 0430

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojatus administracijos vadovas)

(Parasas)

Elena Pelakauskienė

(Vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parasas)

Ana Kukienė

(Vardas ir pavardė)

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatai“
ataskaita“
1 priedas

Vilniaus automechanikos ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

[K190971271, Geležinio vilko g. 16, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M kovo 31 d. DUOMENIS

2018-04-26
(Data)

Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		704.755,10	584.418,89
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		641.373,04	576.582,89
I.1	Iš valstybės biudžeto		508.564,90	495.687,47
I.2	iš savivaldybių biudžeto		308,27	219,56
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		130.271,55	80.240,80
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		2.228,32	435,06
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		63.382,06	7.836,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	11	63.382,06	7.836,00
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	655.307,82	583.381,38
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		378.073,75	359.637,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		110.010,20	107.694,97
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		65.179,29	62.896,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		33.774,01	
V.	TRANSPORTO		6.028,85	2.604,91
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		280,88	437,15
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			3.053,08
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDOVŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10.585,37	7.617,95
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		31.996,00	34.981,28
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		19.165,12	4.458,44
XIV.	KITOS		214,35	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		49.447,28	1.037,51
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		11.176,13	42.575,04
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	13	39.121,35	85.505,20
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	14	27.945,22	42.930,16
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		60.623,41	43.612,55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		60.623,41	43.612,55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(Viešojo sektoriaus subjekto, viešojo arba jo įgaliotės administracijos vadovas)

Elena Pelakauskienė
(Vardas ir pavardė)

(Vyriausybės biudžetinės įstaigos vadovas)

Ana Kukienė
(Vardas ir pavardė)

Vilniaus automechanikos ir verslo mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

[K190971271, Geležinio vilko g. 16, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansines ataskaitas konsoliduojant finansines ataskaitas, kodas, adresas)

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

PAGAL 2018 M. kovo 31 d.

(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)		Finansavimo sumų (gautinų) pasiskirstymas	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.372.332,70	402.773,99						485.300,02			781,28	2.290.587,95
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.271.332,05	6.312,08						35.517,44			223,98	2.242.350,67
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	101.000,65	396.461,91						449.782,58			557,30	48.237,28
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		308,27						308,27				
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		308,27						308,27				
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):	5.442.354,07							130.271,57				5.312.082,50
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5.366.319,24							80.240,52				5.286.078,72
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	76.034,83							50.031,05				26.003,78
4.	Iš kitų šaltinių:	20.117,40							2.105,32				18.012,08
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7.812,83							405,32				7.407,51
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12.304,57							1.700,00				10.604,57
5.	Iš viso finansavimo sumų	7.834.804,17	403.082,26						617.985,18			781,28	7.620.682,53

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

VILNIAUS AUTOMECHANIKOS IR VERSLO MOKYKLA

[monės kodas 190971271, Geležinio vilko g. 16, Vilnius

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2018 metų I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio.

2018 m. balandžio 26 d.

I .BENDROJI DALIS

Pagrindiniai duomenys

Pilnas mokyklos pavadinimas –Vilniaus automechanikos ir verslo mokykla.

Mokykla įsteigta 1965 liepos 23 d. įsakymu Nr. 159 „, Dėl mokyklos steigimo“, veiklą pradėjo 1965 m. rugsėjo 1 d.

Mokymo kalba –lietuvių.

Mokymo formos – dieninė.

Mokyklos veiklos sritis – techninis ir profesinis vidurinis mokymas.

Mokykla turi paramos gavėjo statusą. Mokyklą gali remti fiziniai ir juridiniai asmenys.

Mokykla kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų neturi.

2015 m. rugsėjo 1 d. prie Vilniaus automechanikos ir verslo mokyklos buvo prijungta Bukiškių žemės ūkio mokykla.

Mokykla yra išlaikoma iš valstybės biudžeto pagal Švietimo ir mokslo ministerijos patvirtintas programas.

Mokykla turi ir kitų lėšų: pavedimų, paramos ir kt.

2018 m. pradžioje mokykloje mokėsi 723 mokiniai. Išbraukti 12 mokinių. Moksleivių skaičius laikotarpio pabaigoje – 711.

Mokykloje 2018 m. pradžioje dirbo 148 darbuotojai, laikotarpio pabaigoje 149, vidutini darbuotojų skaičius – 152. 2017 metų vidutinis darbuotojų skaičius – 160.

Svarbių sąlygų, dėl kurių galėtų keistis mokyklos veikla, nenumatoma.

Numatomas mokyklos teisinio statuso keitimas, iš biudžetinės į viešąją.

Ataskaitose pateikti duomenys Eurais ir centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrieji apskaitos principai

Ataskaitos rengiamos pagal VSAFAS ir Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą.

Mokyklos buhalterinė apskaita nuo 2016-01-01 vedama, vadovaujantis 2015-12-31 įsakymu V1-200 „Dėl Vilniaus automechanikos ir verslo mokyklos buhalterinės Apskaitos vadovo ir Sąskaitų plano patvirtinimo“ patvirtintu buhalterinės Apskaitos vadovu ir Sąskaitų planu.

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

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitos pažymėtų pastabų sumų detalizavimas.

Pastaba Nr. 1

Nematerialaus turto likutinė vertė – **2 306,63** Eur (eurais)

Nematerialaus turto įsigijimo savikaina	Amortizacija	Likutinė vertė
1	2	3 =(2-1)
11766,93	9460,30	2306,63

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta nematerialaus turto nebuvo. Nurašyta turto nebuvo. Mokykla turi ilgalaikio nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, bet dar naudojamas veikloje, jo įsigijimo savikaina – 5991,32 Eur.

Pastaba Nr. 2

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – **7 670 781,27** Eur.

Mokykla turi ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, bet dar naudojamas veikloje. Visiškai nudėvėto turto įsigijimo savikaina – 859 677,26 Eur.

Per ataskaitinį periodą priskaičiuota ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo – 110 891,75 Eur. Iš pajamų įmokų įsigyto turto nusidėvėjimas – 881,55 Eur.

Nurašyta ilgalaikio turto nebuvo.

Kitas ilgalaikis turtas – bibliotekų fondas.

Pagal panaudą gautas turtas:

Žemės sklypas – vertė 1 973 327,73 Eur.

Žemės sklypas – vertė 87 688,54 Eur.

Žemė – vertė 40 208,81 Eur;

Mini futbolo aikštė – vertė 13 673,85 Eur;

Treniruokliai – vertė 3 765,06 Eur.

Pastaba Nr. 3

Atsargos:

Atsargų likutis 2018 m. kovo 31 d.:

(eurais)

Medžiagos ir žaliavos	3667,05
Ūkinis inventoriųs	1819,46
Viso suma pagal pastabą Nr. 3	5486,51

Ūkinio inventoriaus likutis nebalansinėje sąskaitoje – 345 474,76 Eur.

Pastaba Nr. 4

Išankstiniai apmokėjimai:

(eurais)

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:	6145,52
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	7028,10
Viso suma pagal pastabą Nr. 4	13174,62

Pastaba Nr. 5

Per vienerius metus gautinos sumos

(eurais)

Gautinos sumos už turto naudojimą	28989,89
Gautinos finansavimo sumos	781,28
Gautinos sumos už parduotas prekes ir paslaugas	16596,42
Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	85244,33
Programos „Švietimo ir mokslo administravimas (asignavimų valdytojo pajamų įmokos) negauti asignavimai	164 954,76
Kitos gautinos sumos	21494,17
Viso suma pagal pastabą Nr. 5	318 060,85

Kitos gautinos sumos. Bendrabučio gyventojų ir nuomininkų įsiskolinimas už komunalines paslaugas. Mokykla tarpininkauja.

Pastaba Nr. 6

Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

(eurais)

Pinigai sąskaitoje banke (biudžeto)	0,00
Pinigai sąskaitoje banke (kitos lėšos)	110161,36
Grynieji pinigai kasoje	12540,05
Viso suma pagal pastabą Nr. 6	122701,41

Pastaba Nr. 7

Mokėtinės socialinės išmokos – mokėtinės stipendijos.

Pastaba Nr. 8

„Tiekėjams mokėtinės sumos“ – trumpalaikiai įsiskolinimai tiekėjams už suteiktas paslaugas.

(eurais)

Tickėjams mokėtinos sumos :	41539,40
Komunalinės paslaugos	26677,94
Ryšių paslaugos	505,81
Transporto paslaugos	2036,38
Kitos paslaugos	12319,27

Iš viso pagal pastabą Nr. 8

41539,40

Pastaba Nr. 9

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – Mokėtini mokesčiai.

Pastaba Nr. 10

Sukauptos mokėtinos sumos – sukaupti atostoginiai 57131,85 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai –pervedamos lėšos, išskaičiuotos už mokinių gyvenimą bendrabutyje 815,00 Eur.

Pastaba Nr. 11

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – pajamos, gautos iš ūkininkų kursų – 20 248,50 Eur, vairavimo mokymo paslaugų 6 373,38 Eur, kursų ir mokymų– 36760,18 Eur. 2017 metais pajamos iš mokymų ir kursų buvo parodytos prie „Kitos veiklos pajamų“.

Pastaba Nr. 12

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 655 307,825 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 378 073,75 Eur. DU ir socialinio draudimo sąnaudos pareigybių sąrašė nurodytiems darbuotojams – 210 013 Eur. DU ir socialinio draudimo sąnaudos kitiems darbuotojams – 168 060,75 Eur.

Komandiruočių sąnaudos – vykdomų ES projektų sąnaudos.

Pastaba Nr. 13

Kitos veiklos pajamos yra 39121,35 Eur. Tai uždirbtos lėšos iš valgyklos veiklos 19 724,17 Eur, nuomos paslaugų 17 297,9 Eur, mokinių gyvenimą bendrabutyje 2 099,28 Eur.

Pastaba Nr. 14

Kitos veiklos sąnaudos yra 27 945,22 Eur. Jas sudaro turto sukauptas nusidėvėjimas per 2018 metus – 881,55 Eur. Darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 8 310,85 Eur. Maisto produktų nurašymo sąnaudos – 17 365,31 Eur. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo sąnaudos – 600,28 Eur, transporto sąnaudos – 787,23 Eur.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.
Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorė

Elena Pelakauskienė

Vyr. buhalterė

Ana Kukienė