KLAIPĖDOS TURIZMO MOKYKLA
Biudžetinė įstaiga, Taikos pr. 69, 94112 Klaipėda, tel. (8 46) 34 10 83, tel./faks. (8 46) 34 15 11,
el. p. mokykla@ktm.lt. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190974577

Lietuvos Respublikos
Švietimo ir mokslo ministerijai 2018-05-04 Nr. V9-

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2018 M. KOVO 31 DATAI

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos turizmo mokykla, įstaigos kodas 190974577, Taikos pr. 69, LT-94112 Klaipėda. Mokykla įsteigta 1961 m. kaip Kauno prekybos mokyklos Klaipėdos filialas. Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijos nutarimu 1994 m. mokyklai suteiktas Klaipėdos turizmo mokyklos pavadinimas.

Mokykla yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Mokyklos savininkas - valstybė. Mokyklos savininko teises ir pareigas įgyvendina – Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija, kuri koordinuoja mokyklos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia mokyklos nuostatus, priima sprendimą dėl mokyklos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Mokyklos pagrindinė švietimo veikla – profesinis mokymas. Mokykla vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Mokykla ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi. Mokykla filialų ar panašių struktūrinių vienetų neturi.

2018 m. kovo 31 d. vidutinis darbuotojų skaičius mokykloje buvo 120. 2017 m. kovo 31 d. – 114.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą, mokyklos darbuotojai neįžvelgia.

Numatomas mokyklos teisinio statuso keitimas, iš biudžetinės į viešėją.

Mokyklos finansinė ataskaita teikiama už 2018 m. I ketvirtį.

Ataskaitose pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais – eurais ir centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

III. PASTABOS

1. Nematerialus turtas

Programinės įrangos ir jos licenzijų įsigijimo savikaina metų pradžiai – 28 559,55 Eur. Sukaupta amortizacija per atskaitingą periodą – 28 559,55 Eur. Mokyklos programinė įranga, kuri visiškai amortizuota už 28 559,55 Eur yra dar naudojama veikloje.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Sukauptas nusidėvėjimas iki 2018 m. kovo 31 d. – 1 913 068,74 Eur.

Kitą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro: bibliotekų fondas, muzikos instrumentai.

Mokykloje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje įsigijimo savikaina. Pateikiame lentelėje pagal grupes:

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudojama veikloje nudėvėta (savikaina) Eur
1	Kiti statiniai	118 947,52
2	Gamybos mašinos ir įrenginiai	86 208,25
3	Kitos mašinos ir įrenginiai	16 025,09
4	Baldai	29 543,11
5	Kompiuteriai ir jų įranga	47 699,87
6	Kita biuro įranga	27 063,53
7	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2 396,89
	Viso:	327 884,26

Mokykla per I-ąjį ketvirtį įsigijo du interaktyvius monitorius už 6760,00 Eur ir knygų už 671,64 Eur.

Nebalansinėje sąskaitoje pagal panaudą yra žemės sklypas už 83 827,86 Eur.

3. Atsargos

Medžiagų, žaliavų, ūkinio inventoriaus ir kuro likutis metų pradžiai – 3 950,81 Eur.

Įsigyta maisto produktų, prekių už 45 137,14 Eur, kanceliarinių ir ūkinių prekių už 7 463,47 Eur, ūkinio inventoriaus už 6 098,48 Eur, kuro už 373,00 Eur.

Nurašyta maisto produktų už 43 956,55 Eur, kanceliarinių ir ūkinių prekių už 6 015,14 Eur, sunaudota kuro už 382,35 Eur.

Perduota inventoriaus naudojimui – 6 098,48 Eur.

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus 2018-03-31 likutis 6 570,38 Eur.

Nebalansinėje sąskaitoje naudojamo ūkinio inventoriaus yra už 682 754,91 Eur, pagal panaudos sutartis gautas trumpalaikis turtas yra už 761,36 Eur.

4. Išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai likutis 235,99 Eur, tai sudaro:

išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 104,00 Eur už kvalifikacijos kėlimą;

ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata) – 131,99 Eur.

5. Per vienus metus gautinos sumos

Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus – 858,01 Eur.

Gautinos sumos už apgyvendinimo paslaugas – 1 519,03 Eur, už maitinimą bei mokymo paslaugas – 14 752,44 Eur.

Sukauptos gautinos sumos:

iš valstybės biudžeto už pervestas pajamas – 100 258,35 Eur, darbo užmokestis įskaitant socialinį draudimą – 84 412,73 Eur, kreditorinis įsiskolinimas už ryšio paslaugas – 79,23 Eur, už materialiojo turto paprastojo remonto išlaidas – 70,00 Eur, kvalifikacijos išlaidas – 196,00 Eur, už komunalinius patarnavimus – 14 728,01 Eur, už informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidas – 133,15 Eur, už kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidas – 235,13 Eur, už darbdavio socialinę paramą (ligos pašalpa) – 283,02 Eur, už stipendijas – 7 050,00 Eur. Kitos sukauptos pajamos (atostoginiai) – 40 772,11 Eur. Viso sukauptų gautinų sumų – 248 217,73 Eur.

Kitos gautinas sumos sudaro: gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus apmokėjimus – 10 427,32 Eur, už komunalines paslaugas 133,57 Eur (tarpininkavimo paslaugos).

6. Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir jų ekvivalentai – 82 111,40 Eur, tai sudaro: VB sąskaitos likutis – 0,00 Eur, pavedimų lėšos – 1 574,46 Eur, įplaukos už paslaugas – 26 718,01 Eur, 2 proc. parama – 18 605,29 Eur, surenkamojoje sąskaitoje – 14 454,47 Eur, pinigai banko sąskaitose iš projektų – 20 759,17 Eur.

7. Finansavimo sumos

Gautos finansavimo sumos:

iš valstybės biudžeto: švietimo ir mokslo administravimo programos – 238 383,37 Eur, gauta neatlygintinai turto iš Švietimo ir mokslo ministerijos švietimo aprūpinimo centro – 91,80 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto – 4 069,03 Eur (moksleivių keleivinio transporto kompensavimas).

Iš Europos Sąjungos:

Klaipėdos teritorinės darbo biržos (50 procentų) darbo įgūdžių įgijimo rėmimas – 1 038,32 Eur.

Lietuvos darbdavių konfederacijos (projekto įgyvendinimui Nr. 09.4.2-ESFA-K-714-01-0003) – 2 174,88 Eur.

Iš kitų šaltinių Klaipėdos teritorinės darbo biržos (50 procentų) įdarbinimo subsidijai – 903,06 Eur.

Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 858,01 Eur.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Mokėtinos socialinės išmokos (stipendijos) – 7 050,00 Eur

Tiekėjams likome skolingi – 34 623,40 Eur, tai sudaro:

už ryšių paslaugas – 79,23 Eur, už kurą – 126,44 Eur, už materialiojo turto remonto išlaidas – 456,83 Eur, už kvalifikacijos kėlimą – 300,00 Eur, už komunalines paslaugas – 16 858,28 Eur, už informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidas – 328,80 Eur, ūkinio inventoriaus, kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidas – 16 473,82 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 89 873,72 Eur, tai sudaro mokėtinas darbo užmokestis – 51 769,98 Eur, Sodros įmokos darbdavio lėšomis – 21 785,61 Eur, Sodros įmokos darbuotojo lėšomis – 6 835,68 Eur, GPM – 7 775,04 Eur, pagal vykdomus raštus (antstoliams bei profesinei sąjungai) – 445,93 Eur. Kitos mokėtinos sumos darbuotojams (pagal avansines apyskaitas) – 1 261,48 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos – 40 776,46 Eur, tai sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos – 31 243,20 Eur, sukauptos soc. draudimo įmokų sąnaudos – 9 528,91 Eur, už diplomų dublikatus – 4,35 Eur.

Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis – 2 971,60 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 4,35 Eur (už profesinio mokymo diplomo ir jo priedo dublikatus).

9. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos tai apskaičiuotos pajamos už suteiktas profesinio mokymo paslaugos (iš darbo biržos) – 17 042,75 Eur.

Kitos veiklos pajamos sudaro:

maitinimo paslaugų teikimas bei konditerijos gaminių prekyba – 74 822,66 Eur;

apgyvendinimo veikla – 6 665,17 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 275 473,94 Eur, t. s. darbo užmokesčio sąnaudos – 210 827,85 Eur, soc. draudimo – 64 646,09 Eur.

Komunalinių paslaugų sąnaudos – 53 793,41 Eur, t. s. šildymo sąnaudos – 38 578,65Eur, elektros energijos sąnaudos – 10 000,86 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 3 243,45 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos – 237,85 Eur, šiukšlių išvežimas – 1 732,60 Eur.

Komandiruočių sąnaudos – 51 077,85 Eur, t. s. iš VB – 1 378,90 Eur, iš uždirbtų pajamų – 455,71 Eur, iš Erasmus+ programos mobilumo projektų – 49 243,24 Eur.

Transporto sąnaudos – 1 144,76 Eur.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 838,52 Eur.

Paprasto remonto ir eksploatavimo sąnaudas – 4 706,20 Eur.

Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina – 11 202,21 Eur, t. s. sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina – 5 103,7 Eur, atiduota naudoti įstaigos reikmėms – 6 098,48 Eur.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 46 533,44 Eur.

Socialinių išmokų (stipendijos bei nemokamas mokinių maitinimas) – 23 582,20 Eur.

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos – 4 069,03 Eur (mokinių keleivinio transporto kompensavimas finansuojamas iš Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos lėšų).

Mokyklos apskaitoje apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorius Audrius Kurlavičius

Vyr. buhalterė Inga Kėdytė