

JONAVOS POLITECHNIKOS MOKYKLA

**TARPINIS FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**
2024-03-31

111964563, Kauno g.75, 55179-Jonava

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

Jonavos politechnikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_ IKI DATOS

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-04-23 Nr. 24/01

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.131.759,41	2.167.532,46
I.	Nematerialusis turtas	P03	181,40	947,72
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		181,40	947,72
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.097.368,04	2.132.374,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.170.994,87	1.175.349,35
II.3	Infrastruktūros statiniai		96.054,80	96.647,09
II.4	Kiti statiniai		27.410,09	27.948,59
II.5	Mašinos ir įrenginiai		694.266,08	713.509,54
II.6	Transporto priemonės		4.694,49	6.134,40
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		103.947,71	112.785,80
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P05,P06	34.209,97	34.209,97
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		424.353,10	225.829,66
I.	Atsargos	P08	302,69	592,33
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		302,69	592,33
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	124,91	144,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	322.035,01	139.108,46
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, turtą, paslaugas		764,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		321.271,01	139.108,46
III.6	Kitos gautinos sumos			

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	101.890,49	85.984,32
	IŠ VISO TURTO:		2.556.112,51	2.393.362,12
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.952.284,83	1.968.951,48
I.	Iš valstybės biudžeto		1.359.863,49	1.373.363,92
II.	Iš savivaldybės biudžeto		183.068,33	183.755,69
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		401.366,24	403.843,81
IV.	Iš kitų šaltinių		7.986,77	7.988,06
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		335.581,31	164.427,33
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		34.209,97	34.209,97
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	34.209,97	34.209,97
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		301.371,34	130.217,36
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	P17	12.336,83	5.816,35
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		164.617,18	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	124.401,01	124.401,01
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		16,32	
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	268.246,37	259.983,31
I.	Dalininkų kapitalas		118.025,96	118.025,96
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		150.220,41	141.957,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8.263,06	-14.965,18
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		141.957,35	156.922,53
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.556.112,51	2.393.362,12

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotos administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Virginija Milinavičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Regina Strakalaitienė

(vardas ir pavardė)

Jonavos politechnikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111964563, Kauno g.75, 55179-Jonava

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-04-23 Nr. 24-02

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		669.343,78	711.066,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		613.503,66	664.226,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		582.851,78	503.909,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		687,36	687,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		29.963,23	159.628,72
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1,29	1,29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		55.840,12	46.839,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	55.840,12	46.839,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P22	663.981,19	679.844,18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		508.180,91	408.882,59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		30.789,04	24.250,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		33.004,19	33.199,42
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		14.794,32	98,95
V.	TRANSPORTO		2.816,13	2.410,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		880,18	534,79
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO			29.982,76
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		4.984,01	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11.266,53	6.128,14
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5.087,60	8.385,10
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		27.411,28	148.944,11
XIV.	KITOS		24.767,00	17.027,50
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.362,59	31.221,82
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.900,47	3.289,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	8.860,00	9.915,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		5.959,53	6.626,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8.263,06	34.510,82
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		8.263,06	34.510,82
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Virginija Milinavičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Regina Strakalaitienė

(vardas ir pavardė)



JONAVOS POLITECHNIKOS MOKYKLA

Viešoji įstaiga, Kauno g. 75, LT-55179 Jonava, tel. (8 349) 52868, (8 349) 51579, faks. (8 349) 52968, el.p. jpm@jpm.lt, <http://www.jpm.lt>. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įmonės kodas 111964563.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2024 M. KOVO MĖN. 31 D. DUOMENIS

I. BENDROJI DALIS

Įstaigos aiškinamojo rašto bendroji dalis aprašyta 2023 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte skyriuje I. Bendroji dalis.

Jonavos politechnikos mokyklos vidutinis darbuotojų skaičius:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
78	71

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika detaliau aprašyta 2023 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte skyriuje II. Apskaitos politika.

Finansinių ataskaitų rinkinys už 2024 m. sausio 1 d. – kovo 31 d. laikotarpį, parengtas vadovaujantis LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR finansinės apskaitos įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), Jonavos politechnikos mokyklos apskaitos vadovu ir kitais teisės aktais. Tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1 – me viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Įstaiga, sudarydama tarpines finansines ataskaitas, vadovaujasi reikalavimais, nustatytais 23 – me VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami Įstaigos sąskaitų plano sąskaitose taikant Jonavos politechnikos mokyklos apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

III. PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabų dalis detaliai aprašyta 2023 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte skyriuje III. Pastabos.

P03. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta ilgalaikio nematerialaus turto už 10,00 eurų

P04. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta ilgalaikio materialaus turto už 12676,28 eurus. Plazminis pjovimo aparatas nusirašo su likutine verte, nes pagal defektinį aktą yra sudėtinga gauti reikiamų dalių, be to, naujų dalių ir remonto paslaugos kainos sutaps, o gal net ir viršys naujo tokio lygio aparato kainą, todėl jo remontuoti neapsimoka. Visa kitas IMT nurašytas nudėvėtas, sugedęs ir nenaudojamas.

P22. Komandiruočių sąnaudos lyginant su tuo pačiu praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu žymiai padidėjo, o kitų paslaugų sumažėjo, nes pagal ERASMUS+ projektus į užsienio šalis (Vokietiją, Barseloną, Austriją ir Lenkiją) vyko stazuotis mokytojai, o ne mokiniai.

Direktorė

Virginija Milinavičienė

Vyr. buhalterė

Regina Strakalaitienė

Jonavos politechnikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111964563, Kauno g.75, 55179-Jonava

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio ataskaitą arba konsoliduojamą ataskaitą, kodas, adresas)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA_ IKI DATOS

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-04-23 Nr. 24/03

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizas	Iš viso
			Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	23.085,16								23.085,16
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį	10,00								10,00
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto	10,00								10,00
4.	Pergupravimai (+/-)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	23.075,16								23.075,16

6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo		22.833,16								22.833,16
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	22.137,44	X					X		22.137,44
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X		X					X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	766,32	X					X		766,32
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	10,00	X					X		10,00
10.1.	perduoto	X		X					X		
10.2.	perduoto	X		X					X		
10.3.	nurašyto	X	10,00	X					X		10,00
11.	Pergrupavimai (+/-)	X		X					X		
12.	Kiti pokyčiai	X		X					X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 – 10 + / – 11 + / – 12)	X	22.893,76	X					X		22.893,76
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma										
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma										
18.1.	perduoto										
18.2.	perduoto										
18.3.	nurašyto										

Jonavos politechnikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

111964563, Kauno g.75, 55179-Jonava

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio ataskaitą arba konsoliduoją ataskaitą, kodas, adresas)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA_IKI DATOS

PAGAL 2024 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

2024-04-23 Nr. 24/04

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.554.290,95	117.278,78	47.432,34	950.272,98	38.449,00	154.706,44		2.862.430,49
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)								
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				2.728,95		9.947,33		12.676,28
3.1.	perduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				2.728,95		9.947,33		12.676,28
4.	Pagrūpavimai (+/-)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	1.554.290,95	117.278,78	47.432,34	947.544,03	38.449,00	144.759,11		2.849.754,21
6.1.	Iš jos: turtas, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina			8.664,27		21.699,00	7616,98		37.980,25
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	378.941,60	20.631,99	19.483,75	236.763,44	32.314,60	41.920,64	X	730.055,72
8.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	4.354,48	592,29	538,50	18.627,45	1.439,91	4.470,09	X	30.022,72

Jonavos politechnikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111964563, Kauno g.75, 55179-Jonava

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio ataskaitą arba konsoliduojamą ataskaitą, kodas, adresas)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ* _IKI DATOS

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-04-23 Nr. 24/05

(Data)

Patikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nелеičiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir kitos atsargos, 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		592,33						592,33
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		18.457,25						18.457,25
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		18.457,25						18.457,25
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		12.787,36			5.959,53			18.746,89
3.1.	Parduota					5.959,53			5.959,53
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		12.787,36						12.787,36
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		-5.959,53			5.959,53			
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4)		302,69						302,69
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								

