

**KIAIPĖDOS ERNESTO GALVANAUSKO PROFESINIO  
MOKYMO CENTRAS**

**TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
RINKINYS**  
2019-06-30

**Klaipėdos Ernesto Galvanoausko profesinio mokymo centras**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Taikos per. 67, Klaipėda

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

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

2019-08-12

Nr.

(Data)

*F13-42*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurai, ct	
			Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
<b>A. ILGALAIKIS TURTAS</b>			<b>7.096.631,36</b>	<b>7.015.823,18</b>
I. Nematerialusis turtas		1	747,98	1.667,47
I.1 Plėtros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos			734,72	1.642,86
I.3 Kitas nematerialusis turtas			13,26	24,61
I.4 Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas		2	7.095.883,38	7.014.155,71
II.1 Žemė			342.650,00	339.690,00
II.2 Pastatai			3.153.901,35	3.346.414,29
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai			2.102.203,76	2.044.429,03
II.4 Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5 Mašinos ir įrenginiai			13.921,21	14.317,28
II.6 Transporto priemonės			78.485,15	95.264,79
II.7 Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8 Baldai ir biuro įranga			79.464,03	48.797,26
II.9 Kitas ilgalaikis materialusis turtas			81.226,13	92.877,69
II.10 Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3	1.244.031,75	1.032.365,37
III. Ilgalaikis finansinis turtas				
IV. Mineraliniai ištakliai ir kitas ilgalaikis turtas				
<b>B. BIOLOGINIS TURTAS</b>				
<b>C. TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			897.090,27	713.033,32
I. Atsargos		4	2.155,90	1.613,05
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ukinis inventorius			2.155,90	1.613,05
I.3 Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys				
I.4 Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)				
I.5 Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				
II. Išankstiniai apmokėjimai		5	42.516,33	11.416,06
III. Per vienus metus gautinos sumos			367.844,31	254.607,70
III.1 Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		6	564,70	1.129,42
III.2 Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos				
III.3 Gautinos finansavimo sumos				
III.4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		7	63.045,16	74.128,73
III.5 Sukauptos gautinos sumos		8	245.837,22	137.604,32
III.6 Kitos gautinos sumos		9	58.397,23	41.745,23
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10	484.573,73	445.396,51
IŠ VISO TURTO:			7.993.721,63	7.728.856,50
<b>D. FINANASAVIMO SUMOS</b>		11	5.353.261,16	5.405.399,60
I. Iš valstybės biudžeto			907.989,44	926.992,39
II. Iš savivaldybės biudžeto				
III. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			4.386.950,30	4.476.787,77
IV. Iš kitų šaltinių			58.321,42	1.619,44
<b>E. ISIPAREIGOJIMAI</b>			1.131.266,74	963.457,64

**Klaipėdos Ernesto Galvanausko profesinio mokymo centras**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Taikos per. 67, Klaipėda

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

I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		696.487,47	654.946,01
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai	12	696.487,47	654.946,01
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		434.779,27	308.511,63
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	13	564,70	1.129,42
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos	14	3.698,76	
II.8	Grąžintini mokesčiai, jmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos	15	127.951,44	126.528,69
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai	16	114.117,52	5.957,83
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos	17	158.603,90	158.603,90
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai	18	29.842,95	16.291,79
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		1.509.193,73	1.359.999,26
I.	Dalininkų kapitalas		298.338,62	298.338,62
II.	Rezervai		277.568,97	274.608,97
II.1	Tikrosios vertės rezervas		277.568,97	274.608,97
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		933.286,14	787.051,67
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		146.234,47	298.851,72
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		787.051,67	488.199,95
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7.993.721,63	7.728.856,50

fstaigos kodas 2989

*Director*

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Dalia Martišauskienė

(Parašas) (Vardas ir pavardė)

*Vyr. buhalterė*

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Ilona Grigienė

(Parašas) (Vardas ir pavardė)

**Klaipėdos Ernesto Galvanausko profesinio mokymo centras**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Taikos per. 67, Klaipėda

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2019 M birželio 30 d. DUOMENIS**  
2019-08-12 Nr. F13-43  
 (Data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas : eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1.355.987,77</b>	<b>1.591.956,49</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	19	889.937,58	895.278,30
I.1	Iš valstybės biudžeto		755.079,78	678.726,22
I.2	iš savivaldybių biudžeto		2.117,89	2.929,93
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		132.260,59	213.341,59
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		479,32	280,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŪ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	20	466.050,19	696.678,19
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		466.050,19	696.678,19
III.2	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	21	<b>1.349.962,31</b>	<b>1.524.070,52</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		897.703,81	956.897,01
II.	NUSIDĖVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		138.811,77	154.366,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		96.315,33	106.862,73
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3.336,67	8.211,26
V.	TRANSPORTO		18.890,90	26.777,25
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.532,00	5.412,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		22.830,64	27.061,01
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		709,26	29,04
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		36.226,59	44.242,74
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŪ		23.547,02	20.312,32
XI.	NUOMOS		284,00	3.079,85
XII.	FINANSAVIMO		12.004,60	21.675,60
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		60.351,05	107.319,12
XIV.	KITOS		37.418,67	41.823,65
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>6.025,46</b>	<b>67.885,97</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>73.803,56</b>	<b>87.228,57</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	22	92.209,93	103.377,81
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	23	18.406,37	16.149,24
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>59.676,56</b>	<b>-49,52</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>	24	<b>6.728,89</b>	<b>5.379,94</b>
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>146.234,47</b>	<b>160.444,96</b>
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		<b>146.234,47</b>	<b>160.444,96</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

*Direktori*

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Ištakos kodas 2089

Dalia Martišauskiė

(Vardas ir pavardė)

*Mrs. Lechalese*

(vyriusiasis buhalteris (buhalteris))

(Parakas)

Ilona Grigienė

(Vardas ir pavardė)



## KLAIPĖDOS ERNESTO GALVANAUSKO PROFESINIO MOKYMO CENTRAS

Viešoji įstaiga, Taikos pr. 67, 94112 Klaipėda, Tel./faksas (8 46) 340132, el. p. [info@klaipedosgpmc.lt](mailto:info@klaipedosgpmc.lt)

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 140199874

PVM mokėtojo kodas LT401998716

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2019 m. II ketv. finansinių ataskaitų rinkinio 2019-08-12 Nr. F13- 41

#### I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Klaipėdos Ernesto Galvanausko profesinio mokymo centras yra pelno nesiekianti ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, kurio tikslas tenkinti viešuosius interesus.

Įstaiga įsteigta 2004 m. gruodžio 01 d.

Įstaigos teisinė forma - viešoji įstaiga, priklausomybė – valstybinė, grupė – profesinio mokymo įstaiga. Steigėjas - Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija. Centro savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija ( vienintelis dalininkas ) – Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija. Centras yra registruotas paramos gavėju.

Nuo 2016 m. rugėjo 1d. vadovaudomiesi LR švietimo ir mokslo ministro 2016 m. birželio 20 d. įsakymu Nr.V-555 „Dėl Klaipėdos statybininkų reorganizavimo“ prijungta VŠĮ Klaipėdos statybinikų mokykla.

Įstaigos veiklos laikotarpis neribojamas.

Įstaiga turi ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, įstatymu nustatyta veikimo, iniciatyvos bei sprendimų priėmimo laisvę. Įstaiga turi antspaudą su savo pavadinimu ir sąskaitas bankuose, savo simboliką, atitinkančią jos pagrindinės veiklos sritį, Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų centras neturi.

Įstaigos buveinė – Taikos pr. 67, Klaipėda LT-91208.

Įstaigos juridinio asmens kodas – 140199874.

PVM mokėtojo kodas – LT401998716.

Įstaiga turi padalinį Neįgaliųjų profesinės reabilitacijos skyrių, adresu - Lelijų g. 5, Klaipėda

Įstaiga turi padalinį profesinio mokymo, adresu Alyvų g. 10A, Klaipėda

Įstaiga turi padalinį Transporto, sandėliavimo ir ryšių sektorinio praktinio mokymo centras, Klaipėdiškių g.2 Ketvergių k. Klaipėdos raj.

Įstaiga turi bendrabutį adresu - Lelijų g. 5, Klaipėda ir Baltijos pr. 18, Klaipėda

Įstaigos vykdoma pagrindinė veikla: profesinis mokymas; profesinė reabilitacija, medicininė reabilitacija, vairuotojų mokymas, socialinių paslaugų teikimas suaugusiems asmenims, turintiems negalią ir socialinės rizikos suaugusiems asmenims, kitas, niekur nepriskirtas švietimas.

Įstaiga turi teisę užsiimti ir kitą įstatymu nedraudžiamą ūkinę komercine veikla, kuri yra neatsiejama susijusi su įstaigos veiklos tikslais.

Įstaigoje 2018 m. birželio 30 d. vidutinis darbuotojų skaičius sudarė 168, ataskaitinio laikotarpiui 154 .

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto ataskaitų rinkinius. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 m. birželio 30 dienos duomenis. Ataskaitoje pateikiami duomenys išreiškti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - eurais.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Detaliai įstaigos apskaitos politika aprašyta prie 2018 metinės finansinės atskaitomybės .

### ***III. PASTABOS*** ***Finansinės būklės ataskaita***

#### **Pastaba Nr.1 Nematerialus turtas.**

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto nematerialaus turto „Programa Mok“, kurio išsigijimo vertė sudaro 5500,00 Eur, likutinė vertė 0,00 Eur nurašoma, nes nebetinkama darbui.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija 919,49 Eur.

Pilnai amortizuotas ir naudojamas veikloje nematerialaus turto išsigijimo savikaina 610107,51 Eur.

#### **Pastaba Nr.2 Ilgalaikis materialus turtas.**

Per ataskaitini laikotarpį , ilgalaikio materialaus turto nupirkta mašinos ir įrengimai – 2100,00 Eur, Eur, baldų – 1196,89 Eur, kompiuterių – 36990,73 Eur, kito ilgalaikio turto – 1365,99 Eur, Nebaigtos statybos išsigijimo eilutėje 152391,42 Eur, renovacijos darbai mokyklos pastatams Taikos pr. 67, Klaipėda.

Žemės tikrosios vertės nustatymo data yra 2018 12 31, vadovaujantis Registro centro duomenimis ir patikslino žemės vertę 2960 Eur 2019 m. birželio 30d.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas netinkamas tolimesniams naudojimui ilgalaikio materialaus turto - baldai, biuro įranga – 4709,63 Eur, kitas ilgalaikis materialus turtas – 10328,68,00 Eur.

Per ataskaitini laikotarpį koreguojama (pergrupuojant) iš gyvenamųjų pastatų grupės į kitų pastatų grupę, išsigijimo vertė 1917848,17 Eur ir sukaupto nusidėvėjimo suma (pergrupuojant) – 195383,74 Eur, nes pasikeitus buhalterinės apskaitos programai 2015 m gruodžio 31 d buvo neteisingai įvesta turto grupė į FVA IS programą.

Vadovaujantis 2019 m. birželio 19 d. Klaipėdos Ernesto Galvanausko profesinio mokymo centro direktoriaus “Dėl komisijos nekilnojamo turto vertinimui sudarymo” įsakymu Nr. V-138 (1.3.) komisija apžiūrėjo nekilnojamo turto vienetus, kurie buvo įtraukti į apskaitą vadovaujantis rangovo, AB Panevėžio statybos tresto, atliktų darbų aktu Nr. 13, 2014 m. lapkričio mėn. ir UAB Viremida atliktų darbų aktu Nr. 10, kurio ataskaitinis laikotarpis nuo 2011 m. rugsėjo mėn. 1 d. iki 2011 m. gruodžio 30 d. ir nustatė, kad neteisingai priskirtos vertės pastatams ir kitiems statiniams adresu Klaipėda, Lelijų g. 5 ir Klaipėdos r. sav., Dovilų sen., Ketvergių k., Klaipėdiškių g. 2. Komisija parengė ilgalaikio nekilnojamo pergrupuotas turto vertes. Atlirkas nekilnojamo turto pergrupavimas iš pastatų grupės „Gyvenamieji“ – 21303,75 Eur ir „Kiti pastatai“ – 178021,13 Eur į grupę „Infrastruktūros ir kiti statiniai“ – 199327,88 Eur ir sukaupto ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma perskaičiuota ir pergrupuota iš pastatų grupės „Gyvenamieji“ – (-2320,14) Eur ir „Kiti pastatai“ – (-26373,52) Eur į grupę „Infrastruktūros ir kiti statiniai“ – 76383,68 Eur .

Nebaigtoje statyboje pergrupavimo straipsnyje padidėjimas 59274,96 Eur, nes perkelta iš pagrindinės veiklos kitų sąnaudų 2019 m. - 52274,96 Eur ir 2018 m. - 7000 Eur.

Apskaičiuotas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį 137892,28 Eur.

Veikloje naudojamas pilnai nudėvėtas ilgalaikis materialus turtas, kurio išsigijimo savikaina sudaro 712373,89 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai, nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ilgalaikis materialus turtas gautas:

iš Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerijos - išsigijimo vertė 2 188 714,20 Eur;  
iš kitų įstaigų gauta išsigijimo verte – 1 274 963,20 Eur.

#### **Pastaba Nr. 3 Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai.**

Nebaigtos statybos sąskaitoje sukaupta suma 1 244 031,75 Eur, tai pastatų esančių adresu Taikos pr. 67, Klaipėda statybos darbai atnaujinant (modernizuojant) ir didinant energijos vartojimo efektyvumą pastatams:

- pastatas 2C2P unik. Nr. 2196-9005-4019;
- pastatas 3C4P unik. Nr. 2196-9005-4038;
- pastatas 4C4P unik. Nr. 2196-9005-4021.

Kelio statybos darbams (adresu Klaipėdos raj. Ketvergių k., Klaipėdiškių g. 2)

## **Pastaba Nr. 4 Atsargos**

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes:

	Likutis laik.pr.	Įsigyta	Sunaudota	Likutis laik.pab.
Kanceliarinės ir ūkinės prekės	443,00	12883,21	13187,71	138,50
Kuras,degalai,	1017,78	16340,52	16188,48	1169,82
Maisto produktai	152,27	19000,87	18305,56	847,58
Ūkinis inventorius	0,00	8994,07	8994,07	
<b>Viso:</b>	<b>1613,05</b>	<b>71622,28</b>	<b>71079,43</b>	<b>2155,90</b>

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai, nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas trumpalaikis materialus turtas gautas:

iš Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerijos – vertė 172031,31 Eur;  
iš kitų įstaigų – vertė 21464,89 Eur.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorius, kurio vertė 285249,67 Eur.

## **Pastaba Nr.5 Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 42 516,33 Eur.**

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 8558,66 Eur iš to skaičiaus:  
Už kitas paslaugas ir prekes – 8558,66 Eur;

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 33957,67 Eur iš to skaičiaus:  
Draudimo išlaidos – 1801,30 Eur;  
Už paslaugas – 970,14 Eur;  
Darbo užmokestis ir Sodros įmokos sudaro – 31186,23 Eur

## **Pastaba Nr. 6 Gautinos trumpalaikės finansinės sumos 564,70 Eur.**

Paskaičiuotas žalos atlyginimas 564,70 Eur buvusiai mokyklos darbuotojai.

## **Pastaba Nr. 7 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugos.**

**Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas :**

Gautinos sumos už turto nuomą	1787,38
Gautinos sumos už mokymo suteiktas paslaugas	61257,78
<b>Viso:</b>	<b>63 045,16</b>

## **Pastaba Nr. 8 Sukauptos gautinos sumos 245837,22 Eur.**

Sukauptos finansavimo pajamos- finansuoti mokinį profesinį mokymą – 160381,68 Eur.  
Sukauptas atostogų rezervo sąnaudos - 85455,54 Eur.

## **Pastaba Nr. 9 Kitos gautinos sumos 58 397,23 Eur.**

Kitos gautinos sumos iš jų:

sutarties įvykdymo garantija - 32202 Eur sumokėta AB „Swedbank“ pagal susitarimą dėl sutarties sąlygų su Lietuvos darbo birža prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos 2019 m. birželio 10 d. Nr. US19-104/SR-79/2019, nes pratęsta profesinės reabilitacijos paslaugų teikimo sutartis 2017 m. liepos 3 d. Nr. US17-59/SR-196.

Įvykdžius sutarties sąlygas lėšos gražinamos į įstaigos banko sąskaitą.

**Pastaba Nr. 10 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.**

2019 m. birželio 30 d. įstaigos pinigų likutis sudarė 484573,73 Euro :  
 įstaigos banko sąskaitoje – 482318,82 Eurų;  
 grynujų pinigų likutis įstaigos kasoje – 2254,91 Eurų.

**Pastaba Nr. 11 Finansavimo sumos (gautų ir gautinų likutis 2019-06-30) 5 353 261,16 Eur.**

Iš valstybės biudžeto		907 989,44
IT įsigytis		905 191,17
Atsargoms įsigytis		1 779,20
Kitoms išlaidoms		1 018,37
Iš Europos Sąjungos		4 386 950,30
IT įsigytis		4 357 784,46
Atsargoms įsigytis		
Kitoms išlaidoms		29 165,84
Iš kitų šaltinių		58 321,42
IT įsigytis		58 085,44
Atsargoms įsigytis		235,40
Kitoms išlaidoms		0,58

Dotaciją gaunancioms įstaigoms, kurios dalyvauja projekte ERASMUS 2016-1-LT01-KA202-023178 per vestos lėšos – 24306,20 Eur, t. sk. per vestos ne viešojo sektoriaus subjektams – 12004,60 Eur.

**Pastaba Nr.P12 Ilgalaikiai įsipareigojimai – 696 487,47 Eur.**

Ataskaitinio laikotarpio, ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai sudaro gavus lengvatinę paskolą pastatų atnaujinimui didinant energijos vartojimo efektyvumą, pagal LR Vyriausybės 2014 m. lapkričio 26 d. nutarimu Nr. 1328 patvirtintą „Viešųjų pastatų energinio efektyvumo didinimo programą“. 2018 m. balandžio 10 d. su UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“ pasirašyti sutarys Nr. 42/CVVP-P070/8, Nr. 42/CVVP-P069/7, Nr. 42/CVVP-P068/6. Bendra paskolos suma per 2019 m. birželio 30 d. sudarė 952 679,56 Eur. Paskolos grąžinimo pradžia nuo 2020 m. balandžio 25 d. iki 2038-04-10.

Sudarant finansines ataskaitas, ilgalaikis finansinis įsipareigojimas, t.y. gauta beprocentinė paskola, įvertintas amortizuota savikaina – 696 487,47 Eur, kuri buvo apskaičiuota pritaikius apskaičiuotų palūkanų normą, buvusią paskolos gavimo momentu (2019 m. birželio 30 d. centrinio banko vidutinė palūkanų norma 2,868 proc.). Finansinio įsipareigojimo įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos skirtumas, t. y. finansinio įsipareigojimo amortizacijos suma – 256 192,09 Eur, apskaitoje 2019-06-30 pripažistama kaip finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudaro 62 893,25 Eur. Finansinio įsipareigojimo, įvertinto amortizuota savikaina, amortizacijos suma, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, priskiriama finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms – 3154,09 Eur.

**Pastaba Nr.13 Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai 564,70 Eur (žalos atlyginimas).**

Žalos atlyginimas išmokėjimas buvusiai darbuotojai, pagal Klaipėdos tarprajoninės MDEK sprendimą Nr.051722.

**Pastaba Nr.14 Mokėtinos socialinės išmokos -3 698,76 Eur.  
mokiniams mokėtina stipendija.****Pastaba Nr.15 Tiekėjams mokėtinos sumos – 127 951,44 Eur.**

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pradžiai už ilgalaikį turą sudarė 0,00 Eur ir už ilgalaikį nematerialųjį turą 0 Eur.

Tiekėjams mokėtinų sumų už mokyklos pastato, adresu Taikos pr. 67, Klaipėda renovacijos remonto darbus ataskaitinio laikotarpio pabaigai skolungi 81 196,64 Eur;

Už kurą ir degalus – 2021,08 Eur;  
 Už komunalinius – 14514,25 Eur;  
 Už ryšių paslaugas – 221,29 Eur;  
 Už paslaugas ir prekes – 25489,72 Eur.  
 Už IT paprasto remonto paslaugas – 4508,46 Eur

### **Pastaba Nr.16 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Mokėtinis darbo užmokestis	68 571,22
Mokėtinis Sodros ir PSD įmokos	14 676,10
Mokėtinis gyventojų pajamų mokesčiai	25 624,40
Mokėtinis Sodros įmokos , garantinio fondo mokesčiai	5 075,63
Mokėtinis sumos pagal vykdomajį raštą	170,18
<b>Viso:</b>	<b>114 117,53</b>

### **Pastaba Nr.17 Sukauptos mokėtinos sumos**

Sukauptos atostoginių sąnaudos	155 727,26
Sukauptos atostoginių Sodros įmokos ir garantinis mokesčiai	2876,64
<b>Viso:</b>	<b>158 603,90</b>

### **Pastaba Nr.18 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	24 190,94
Gauti išankstiniai apmokėjimai	989,11
Mokėtinis PVM	3 451,24
<b>Viso</b>	<b>28 631,29</b>

### ***Veiklos rezultatų ataskaita***

### **Pastaba Nr. 19 Finansavimo pajamos sudaro 889 937,58 Eur.**

Lyginant finansavimo pajamas 2018 06 30 – 895278,30 Eur, tai 2019 06 30- 889937,58 finansavimo pajamų sumų skirtumas sudaro 5340,62 Eur mažiau, nes mažesnės ES projektų panaudotos lėšos mokymo programoms.

### **Pastaba Nr.20 Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Straipsnis	Periodas	
	2019 06 30	2018 06 30
Apskaičiuotos pajamos už suteiktas mokymo programas	<b>466050,19</b>	<b>696678,19</b>

2019 06 30 pagrindinės veiklos pajamos už suteiktas mokymo programas yra mažesnės 230628 Eur. skirtumu palyginus su 2018 06 30 laikotarpiu.

### **Pastaba Nr.21 Pagrindinės veiklos sąnaudos.**

Straipsnis	Periodas	
	2019 06 30	2018 06 30
Pagrindinės veiklos sąnaudos	<b>1 349 962,21</b>	<b>1 524 070,52</b>

Pagrindinės veiklos sąnaudos palyginus su praėtių metų sąnaudomis to pačio laikotarpio yra mažesnės 174 108,31 Eur..

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro mažesnės 59193,20 Eur palyginus su 2018 metų tuo pačiu metu, nes buvo priimti darbuotojai dirbtį pagal projektą.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos mažesnės 10 547,40 Eur palyginus su 2018 metų tuo pačiu metu. Komandiruočių sąnaudų skirtumas mažesnės 4 874,59 Eur palyginus su 2018 metais skirtumas nežymus. Transporto sąnaudų skirtumas mažesnis 7886,35 Eur palyginus praetū metų tą patį laikotarpi, nes mažiau atlikta mokymo pravažiavimų su mokomuoju transportu.

Kvalifikacijos kėlimo skirtumas mažesnis 3 880,05 Eur palyginus su 2018 metų tuo pačiu metu, nes buvo daugiau skirta kvalifikacijos kėlimo kursų darbuotojų tobulinimui pagal ES projektus.

Paprasto remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 4 230,37 Eur, jos yra didesnės, palyginus tuo pačiu metu, nes buvo vykdomas einamasis remontas kabinetuose gerinant mokymo sąlygas.

Sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos yra mažesnės 8 016,15 Eur. palyginus su 2018 metų tuo pačiu metu, nes 2018 metais buvo daugiau įsigyta ūkinio inventoriaus ir perduotas naudojimui.

Nuomos sąnaudos mažesnės 2795,85 Eur palyginus su praetū metų laikotarpiu, nes mažiau vyko pristatymai kituose miestuose, kuriuose nuomojamos patalpos su įrangą.

Finansavimo sąnaudos – 9671 Eur mažesnės, nes 2018 metais tuo pačiu metu buvo vykdomas projeketas ir perduotas finansavimą ne viešojo sektoriaus subjektų pagal numatytą ES projekto ERASMUS 2016-1-LT01-KA202-023178 planą buvo daugiau.

Kitų paslaugų sąnaudos mažesnės 46 968,07 Eur, palyginus su 2018 metų tuo pačiu laikotarpiu.

Kitos sąnaudos mažesnės 4 404,98 Eur palyginus su praetū metų tuo pačiu laikotarpiu, nes mažesnė PVM mokesčio suma, kuri patenka į PVM atskaitą.

### **Pastaba Nr.22 Kitos veiklos pajamos 48502,74 Eur.**

Straipsnis	Periodas	
	2019 06 30	2018 06 30
Kitos veiklos pajamos	<b>92 209,93</b>	<b>107 377,81</b>

Kitos veiklos pajamos 92 209,93 Eur, iš jų: nuomos pajamos 20556,24 Eur, parduotų prekių (valgyklos) 30584,45 Eur, kitos paslaugos – 41069,24 Eur.

Skirtumas mažesnis – 11 167,88 Eur palyginus su praetais metais..

### **Pastaba Nr.23 Kitos veiklos sąnaudos 18406,37 Eur**

Straipsnis	Periodas	
	2019 06 30	2018 06 30
Kitos veiklos sąnaudos	<b>18 406,37</b>	<b>16149,24</b>

Kitos veiklos sąnaudos sudaro parduotų atsargų savikaina 18305,56 Eur.

Skirtumas 2 257,13 Eur palyginus su praetais metais yra didesnis.

### **Pastaba Nr. 24 Apskaitos politikos keitimo ir apskaitos klaidų taisymo įtakos suma 6 728,89 Eur**

Per ataskaitinį laikotarpi padidintas veiklos rezultatas 6 728,89 Eur, dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo perskaičiavimo ir perkeltų iš praetū metų kitos pagrindinės veiklos sąnaudų į nebaigtos statybos straipsnį. Grynas perviršis – 146 234,47 Eur.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtujų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorė

Dalia Martišauskienė

Vyr.buhalterė

Ilona Grigienė