

**KIAIPÉDOS ERNESTO GALVANAUSKO PROFESINIO
MOKYMO CENTRAS**

**TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS**
2020-09-30

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2020-11-18

Nr.

F13-84

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		8.690.517,93	7.828.126,30
I.	Nematerialusis turtas	1	63,04	326,27
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		63,04	324,38
I.3	Kitas nematerialusis turtas			1,89
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	8.690.454,89	7.827.800,03
II.1	Žemė		342.650,00	342.650,00
II.2	Pastatai		4.614.580,06	4.711.841,89
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.922.518,76	2.046.932,83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrengimai		132.058,27	67.504,65
II.6	Transporto priemonės		74.788,45	103.417,83
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		54.642,56	68.294,21
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		78.182,66	86.609,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		1.471.034,13	400.549,11
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištakliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.540.108,36	675.794,12
I.	Atsargos	3	6.532,67	2.265,35
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		6.532,67	2.265,35
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	4	17.781,43	22.508,78
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		340.764,82	251.522,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	5	14.961,53	
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	6	33.974,74	50.915,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos	7	264.333,18	154.451,27
III.6	Kitos gautinos sumos		27.495,37	46.155,87
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	1.175.029,44	399.497,61
	IŠ VISO TURTO:		10.230.626,29	8.503.920,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS	9	7.527.394,98	5.817.950,48
I.	Iš valstybės biudžeto		1.296.731,90	1.341.917,01
II.	Iš savivaldybės biudžeto			30,68
III.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6.162.855,70	4.402.649,93
IV.	Iš kitų šaltinių		67.807,38	73.352,86
E.	JSIPAREIGOJIMAI		1.238.819,77	1.162.525,14
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai	10	708.926,26	734.365,18

I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		708.926,26	734.365,18
I.2	Ilgalaikai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	11	529.893,51	428.159,96
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis		55.595,04	55.595,04
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
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	Grąžintinas finansavimas			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, jmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos	12	122.113,42	204.263,94
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13	164.148,37	230,57
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos	14	155.852,59	155.852,59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	15	32.184,09	12.217,82
F.	GRYNASIS TURTAS		1.464.411,54	1.523.444,80
I.	Dalininkų kapitalas		521.980,89	521.980,89
II.	Rezervai		277.568,97	277.568,97
II.1	Tikrosios vertės rezervas		277.568,97	277.568,97
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		664.861,68	723.894,94
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		-59.033,26	-63.156,73
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		723.894,94	787.051,67
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		10.230.626,29	8.503.920,42

Direktorė

(pareigos)

Dalia Martišauskienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(pareigos)

Jolanta Jonutienė

(vardas ir pavardė)

140199874, Taikos pr. 67, LT-94112, Klaipėda
 (viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2020-11-18 Nr. F13-85

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.954.048,40	1.960.379,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	16	1.571.752,05	1.326.558,76
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.357.821,51	1.129.859,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetu		2.001,32	2.218,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		199.374,23	193.398,47
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		12.554,99	1.082,61
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		382.296,35	633.820,79
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	17	382.296,35	633.820,79
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĀNAUDOS	18	2.076.679,37	2.037.664,98
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.421.242,87	1.279.588,65
II.	NUSIDĒVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		291.233,48	230.884,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIU		78.061,42	111.638,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5.117,44	5.370,79
V.	TRANSPORTO		29.062,62	29.739,74
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.688,31	3.073,20
VII.	PAPRASATO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		27.628,53	36.619,02
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		15.347,55	4.447,91
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		36.869,91	147.821,72
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3.035,00	35.469,76
XI.	NUOMOS		100,00	434,00
XII.	FINANSAVIMO			12.004,60
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		101.141,24	96.113,58
XIV.	KITOS		66.151,00	44.459,36
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-122.630,97	-77.285,43
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	19	82.474,60	118.286,32
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		99.840,94	144.935,25
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĀNAUDOS		17.366,34	26.648,93
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	20	-18.876,89	77.343,35
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	21		19.189,68
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	22	-59.033,26	137.533,92
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	22	-59.033,26	137.533,92
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(pareigos)

Dalia Martišauskienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(pareigos)

Jolanta Jonutienė

(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
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 140199874
PVM mokėtojo kodas LT401998716

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2020 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio 2020-11-18 Nr. F13-86

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, mokslo ir sporto ministerija. Centro savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija (vienintelis dalininkas) – Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerija. Centras yra registruotas paramos gavėju. Nuo 2016 m. rugsėjo 1d. vadovaudomiesi LR švietimo ir mokslo ministro 2016 m. birželio 20 d. įsakymu Nr.V-555 „Dėl Klaipėdos statybininkų reorganizavimo“ prijungta VŠĮ Klaipėdos statybininkų 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 sričių, 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 Neįgalijų 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 nedraudžiama ūkinę komercine veikla, kuri yra neatsiejamai susijusi su įstaigos veiklos tikslais.

Įstaigoje 2020 m. rugsėjo 30 d. vidutinis darbuotojų skaičius sudarė 164.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto ataskaitų rinkinius. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenis. Ataskaitoje pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais - eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Detaliai įstaigos apskaitos politika aprašyta prie 2019 metinės finansinės atskaitomybės.

III. PASTABOS **Finansinės būklės ataskaita**

Pastaba Nr. 1 Nematerialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto įstaiga neįsigijo. Nematerialiojo turto amortizacija per ataskaitinį laikotarpį sudarė 263,23 Eur. Įstaiga naudoja veikloje visiškai amortizuotą ilgalaikę nematerialųjį turą įsigijimo savikaina už 21 187,43 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas amortizuotas ir veikloje nebenaudojamas nematerialusis turtas (licencija, programinė įranga) įsigijimo verte 2 733,47 Eur.

Pastaba Nr. 2 Ilgalaikis materialusis turtas.

Per ataskaitini laikotarpį nebaigtos statybos straipsnyje įstaiga apskaitė nebaigtos statybos vertę už 1 471 034,13 Eur. Nebaigtos statybos likutinę vertę sudaro sukaupta suma kelio statybos darbams (adresu Klaipėdos raj. Ketvergių k., Klaipėdiškių g. 2) - 64 903,66 Eur ir Centro statybos sektoriaus infrastruktūros plėtros darbai pagal projektą Nr. 09.1.2-CVPA-V-721-07-0001 1 406 130,47 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį atlikta statybos darbų už 1 058 417,71 Eur. Pridėtinės vertės mokesčiai įskaičiuotas į statybos sektoriaus infrastruktūros plėtros darbų vertę pergrupuojant -183 994,31 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto (mokymo priemonių) už 97 426,47 Eur įsigijimo verte, įskaičiuojant pridėtinės vertės mokesčių 16 837,09 Eur. Kitas ilgalaikis turtas pergrupuotas iš atsargų turto grupės (bibliotekos fondas) – 1 253,96 Eur ir po metinės inventoriacijos rastas neužpajamuotas turtas 8 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas nudėvėtas ir veikloje nebenaudojamas ilgalaikis materialusis turtas (staklės, suvirinimo aparatas, baldai, medicinos įranga, garo krosnis, automobilis kit.) įsigijimo verte 56 391,79 Eur, sukaupto nusidėvėjimo verte 41 044,24 Eur.

Apskaičiuotas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį 291 171,04 Eur.

Veikloje naudojamas pilnai nudėvėtas ilgalaikis materialus turtas, kurio įsigijimo savikaina sudaro 1 042 942,68 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai, nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas gautas pagal panaudą ilgalaikis materialus turtas 1 314 889,62 Eur. Tai iš Nacionalinės švietimo agentūros pagal Valstybės turto panaudos sutartį 2019 m. rugsėjo 18 d. Nr. PS-7/SR-175 gautas mokyklinis autobusas už 40 416,42 Eur, bei iš kitų įstaigų gautas turtas įsigijimo verte – 1 274 473,20 Eur (žemė).

Pastaba Nr. 3 Atsargos

Atsargos grupuoojamos pagal jų funkcijas. Įstaigos atsargas sudaro veikloje naudojamos kanceliarinės ir ūkinės prekės, maisto produktai, kuras, degalai, tepalai automobiliams, ūkinis inventorius ir kt. medžiagos bei žaliavos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargų vertės pasikeitimai pagal grupes:

Atsargų straipsniai	Likutis laikotarpio pradžioje	Įsigyta (+)	Sunaudota (-)	Pergrupuota (-)	Likutis laikotarpio pabaigoje
Kanceliarinės ir ūkinės prekės	471,60	17518,06	16914,74	-	1074,92
Maisto prekės	779,13	18175,34	18061,43	-	893,04
Kuras, degalai, tepalai	1014,62	15041,10	15330,48	-	725,24
Kitos medžiagos ir žaliavos	0,00	7830,75	7830,75		0,00

Ūkinis inventorius	0,00	17213,04	13373,57		3839,47
Iš viso:	2265,35	75770,29	70249,01	1253,96	6532,67

Kuras, degalai, tepalai automobiliams, ūkinės prekės, maisto produktai įstaigoje laikomi tokio dydžio, kad užtikrintų įstaigos veiklą sekančio mėnesio pradžiai. Iš atsargų turto grupės (bibliotekos fondas) pergrupuotas į kitas ilgalaikis turtas – 1 253,06 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai, nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas trumpalaikis materialus turtas gautas iš kitų įstaigų – vertė 21 360,75 Eur (buhalterinės apskaitos programa, kavos aparatas ir kt.).

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorius, kurio vertė 390 754,36 Eur.

Pastaba Nr. 4 Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos

Išankstinių apmokėjimų straipsnį sudaro: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas – 12 727,17 Eur, bei ateinančių laikotarpių sąnaudos - 5 054,26 Eur., iš viso 17 781,43 Eur.

Pastaba Nr. 5 Gautinos trumpalaikės finansinės sumos

Gautinas finansines sumas sudaro sutarties įvykdymo garantija 14 961,53 Eur pervesta AB „Swedbank“ pagal sutarties sąlygas su Užimtumo tarnyba prie SADM 2020 m. kovo 31 d. Nr. 20-013713-GM dėl profesinės reabilitacijos paslaugų teikimo. Įvykdžius sutarties sąlygas lėšos gražinamos į įstaigos banko sąskaitą.

Pastaba Nr. 6 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas :

Gautinos sumos už turto nuomą	1 061,71
Gautinos sumos už mokymo suteiktas paslaugas	32 913,03
Gautos sumos už parduotas prekes	0,0
Viso:	33 974,74

Pastaba Nr. 7 Sukauptos gautinos sumos 291 828,55 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos - finansuoti mokinių profesinį mokymą – 162 215,39 Eur. Sukauptas atostogų sąnaudos - 102 117,79 Eur, bei kitos gautinos sumos - 27 495,37 Eur.

Pastaba Nr. 8 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2020 m. rugsėjo 30 d. įstaigos pinigų likutis sudarė 1 175 029,44 Eur :

- įstaigos banko sąskaitose – 1 173 440,18 Eur
- grynuju pinigų likutis įstaigos kasoje – 1 589,26 Eur

Pastaba Nr. 9 Finansavimo sumos (gautų ir gautinų likutis 2020-09-30) 7 527 394,98 Eur.

Iš valstybės biudžeto	1 296 731,90
IT įsigytis	1 292 852,67
Atsargoms įsigytis	2 564,24
Kitoms išlaidoms	1 314,99
Iš Europos Sąjungos	6 162 855,70
IT įsigytis	4 133 219,30
Kitoms išlaidoms	2 029 636,40
Iš kitų šaltinių	67 807,38
IT įsigytis	67 657,13

Kitoms išlaidoms

150,25

Pastaba Nr. 10 Ilgalaikiai įsipareigojimai – 708 926,26 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – tai lengvatinė paskola 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“ pasirašyto sutarys Nr. 42/CVVP-P070/8, Nr. 42/CVVP-P069/7, Nr. 42/CVVP-P068/6. Bendra paskolos suma 2019 m. rugsėjo 30 d. sudarė 972 912,72 Eur. Paskolos grąžinimo terminas 2038-04-10.

2020-01-01 ilgalaikių vidaus paskolų amortizacija -224 648,78 Eur.

Finansinio įsipareigojimo, įvertinto amortizuota savikaina, amortizacijos suma, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, priskiriama finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms – 16 257,36 Eur.

Pastaba Nr. 11 Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 2020-09-30 sudaro 55 595,04 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį 2020-01-01-2020-09-30 grąžinta paskolos suma yra 41 696,28 Eur.

Pastaba Nr. 12 Tiekėjams mokėtinos sumos – 474 298,47 Eur.

Tiekėjams mokėtinų sumų didžiąją dalį – 122 113,42 Eur sudaro įstaigos įsiskolinimas už statybos sektoriaus infrastruktūros plėtros darbus pagal projektą Nr. 09.1.2-CVPA-V-721-07-0001 pastato, adresu Taikos pr. 67. Mokėtina suma susidarė, nes darbai buvo atlikti ir deklaruoti ataskaitinį laikotarpi, lėšos buvo gautos ir įsiskolinimas buvo apmokėtas, kitame ataskaitiniame laikotarpyje.

Kitą mokėtiną sumą tiekėjams sudaro 28 165,04 Eur už prekes ir paslaugas.

Pastaba Nr. 13 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Mokėtinis darbo užmokestis	95 990,10
Mokėtinis socialinio draudimo įmokos nuo darbo sutarčių	36 527,03
Mokėtinis gyventojų pajamų mokesčius	28 103,06
Mokėtinis darbdavio socialinės draudimo įmokos	3 441,59
Mokėtinis sumos pagal vykdomajį raštą	86,59
Viso:	164 148,37

Pastaba Nr. 14 Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos atostoginių sąnaudos	153 001,34
Sukauptos atostoginių Sodros įmokos	2 851,25
Viso:	155 852,59

Pastaba Nr. 15 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	18 969,33
Mokėtinis stipendijos	5 987,48
Gauti išankstiniai apmokėjimai	783,21
Mokėtini veiklos mokesčiai	6 444,07
Viso:	32 184,09

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. 16 Finansavimo pajamos sudaro 1 571 752,05 Eur.

Lyginant finansavimo pajamas su praėjusio to paties periodo laikotarpiu finansavimo pajamų sumų skirtumas yra 245 193,29 Eur. Tam įtakos turėjo padidėjęs finansavimas iš Valstybės biudžeto 227 961,83 Eur, bei padidėjęs ES projektų lėšų panaudojimas mokymo programoms, bei gautas finansavimas iš kitų šaltinių.

Pastaba Nr. 17 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Straipsnis	Periodas	
	2020 09 30	2019 09 30
Apskaičiuotos pajamos už suteiktas mokymo programas	382 296,35	633 820,79

2020-09-30 pagrindinės veiklos pajamos už suteiktas mokymo programas palyginus su 2019-09-30 laikotarpiu yra sumažėjusios 251 524,44 Eur, tai sudaro 60 procentų sumažėjimą. Tam įtakos turėjo sumažėjusios profesinio mokymo organizavimo pajamos (sumažėjęs besimokančių skaičius) pagal Užimtumo tarnybos prie SADM. Sumažėjo besimokančių skaičius iš SADM ir parsiidėjus COVID-19 pandemijai ir paskelbus karantino laikotarpį nuo 2020-03-12 iki 2020-06-17. Per šį laikotarpį praktiskai įstaiga negeneravo pajamų ir iš kitos veiklos.

Pastaba Nr. 18 Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Straipsnis	Periodas	
	2020 09 30	2019 09 30
Pagrindinės veiklos sąnaudos	2 421 242,87	2 037 664,98

Pagrindinės veiklos sąnaudos palyginus su praėjusių metų sąnaudomis tuo pačiu laikotarpiu yra didesnės 383 577,89 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos palyginus su 2019 metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 141 654,22 Eur, nes padidėjo pedagogų darbo užmokestis.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sumažėjo 33 576,74 Eur. Tam įtakos turėjo atliki pastato modernizacijos darbai didinant energijos vartojimo efektyvumą. Per ataskaitinį laikotarpį buvo patirta mažiau komandiruočių, transporto, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudų.

Socialinių išmokų sąnaudos einamaisiais metais sumažėjo, dėl stipendijų išmokų pergrupavimo iš socialinių išmokų sąnaudų į kitas pagrindinės veiklos sąnaudas nuo 2019– 08-10 d. įsigaliojus naujai 11 VSAFAS redakcijai.

Sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos yra mažesnės 110 951,81 Eur, nes sumažėjus mokamų mokymo paslaugų teikimui sumažėjo ir priemonių pirkimo poreikis. Nuemos sąnaudos sumažėjo, palyginus su praėjusių metų laikotarpiu, nes mažiau vyko pristatyti kituose miestuose, kuriuose nuomojamos patalpos su įrangą.

Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 5 027,66 Eur, nes ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga daugiau lėšų skyrė įstaigos mokymo programų ir kitų veiklų reklamai. Kitos sąnaudos, lyginant su praėjusių laikotarpiu taip pat padidėjo 21 691,64 Eur. Šiame straipsnyje ataskaitiniu laikotarpiu pradėtos registruoti stipendijų išmokos.

Pastaba Nr. 19 Kitos veiklos rezultatas

Straipsnis	Periodas	
	2020 09 30	2019 09 30
Kitos veiklos pajamos	99 840,94	144 935,25
Kitos veiklos sąnaudos	17 366,34	26 648,93
Kitos veiklos rezultatas	82 474,60	118 286,32

Kitos veiklos rezultatas palyginus su 2019 metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 45 094,31 Eur. Nors sąnaudų patirta mažiau, tačiau pajamos taip pat mažėjo dėl jau anksčiau paminėtų priežasčių.

Pastaba Nr. 20 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Finansines ir investicinės veiklos rezultatą sudaro baudų bei delspinigių sąnaudos – 2 627,17 bei finansinio įsipareigojimo, įvertinto amortizuota savikaina, amortizacijos suma, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui sąnaudos – 16 257,36 Eur.

Pastaba Nr. 21 Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniame laikotarpyje apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įrašų nebuvo.

Pastaba Nr. 22 Grynasis perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje suskaičiuotas 59 033,26 Eur deficitas.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtujų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto néra.

Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorė

Dalia Martišauskienė

Vyriausioji buhalterė

Jolanta Jonutienė