

**KIAIPĖDOS ERNESTO GALVANAUSKO PROFESINIO
MOKYMO CENTRAS**

**TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS**
2021-03-31

140199874, Taikos pr. 67, LT-94112-Klaipėda

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2021 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2021-05-18

Nr.

F-22

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		8.992.448,82	9.015.123,48
I.	Nematerialusis turtas	1	17,46	24,95
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		17,46	24,95
I.3	Kitais nematerialusis turtas			
I.4	Nebaitgi projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	8.992.431,36	9.015.098,53
II.1	Žemė		333.620,00	342.650,00
II.2	Pastatai		4.549.738,45	4.582.159,45
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.839.576,12	1.881.047,42
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrengimai		422.586,40	432.351,34
II.6	Transporto priemonės		77.084,89	68.204,68
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		68.608,97	72.406,66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		57.988,04	64.651,13
II.10	Nebaigtą statyba ir išankstiniai apmokėjimai		1.643.228,49	1.571.627,85
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.821.738,21	1.610.929,76
I.	Atsargos	3	77.508,95	77.814,11
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		77.508,95	77.814,11
I.3	Nebaigtą 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	10.111,57	8.948,08
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		468.886,05	344.649,42
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	5	25.408,98	14.961,53
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			6.783,38
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	6	68.879,91	56.860,84
III.5	Sukauptos gautinos sumos	7	346.637,61	247.869,43
III.6	Kitos gautinos sumos		27.959,55	18.174,24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	1.265.231,64	1.179.518,15
	IŠ VISO TURTO:		10.814.187,03	10.626.053,24
D.	FINANSAVIMO SUMOS	9	7.953.939,00	8.004.266,19
I.	Iš valstybės biudžeto		1.549.788,48	1.557.120,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6.328.011,34	6.374.036,47
IV.	Iš kitų šalių		76.139,18	73.109,49
E.	SIPIREIGOJIMAI		1.181.859,24	1.030.823,46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	10	691.734,34	700.446,65

I.1	Ilgalaičiai finansiniai įsipareigojimai		691.734,34	700.446,65
I.2	Ilgalaičiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaičiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		490.124,90	330.376,81
II.1	Ilgalaičių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaičių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	11	55.595,04	55.595,04
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	Grąžintinas finansavimas			
II.6.2	Kiltos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	12	64.426,57	69.772,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13	184.323,64	32.803,77
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	14	172.091,51	172.091,51
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	15	13.688,14	113,62
F.	GRYNASIS TURTAS		1.678.388,79	1.590.963,59
I.	Dalininkų kapitalas		521.980,89	521.980,89
II.	Rezervai		268.538,97	277.568,97
II.1	Tikrosios vertės rezervas		268.538,97	277.568,97
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		887.868,93	791.413,73
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		96.455,20	67.518,79
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		791.413,73	723.894,94
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		10.814.187,03	10.626.053,24

Direktorė

(pareigos)

Vyriausioji buhalterė

(pareigos)

(parašas)

Dalia Martišauskienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Jolanta Jonutienė

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos E. Galvanausko profesinio mokymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

140199874, Talkos pr. 67, LT-94112-Klaipėda

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2021-05-18

Nr.

F-23

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		880.921,22	706.335,61
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	16	648.421,64	551.473,01
I.1.	Iš valstybės biudžeto		559.236,29	472.042,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		193,40	1.929,47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		63.714,62	75.399,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		25.277,33	2.101,50
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	17	232.499,58	154.862,60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		232.499,58	154.862,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	18	792.362,68	710.004,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		536.551,83	471.759,70
II.	NUSIDÉVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		92.538,03	98.634,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		59.772,90	45.391,48
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			5.027,44
V.	TRANSPORTO		3.605,79	10.648,15
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		769,00	1.057,02
VII.	PAPRASUTO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7.761,78	829,83
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		10.269,05	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18.319,29	15.238,92
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		321,00	1.821,00
XI.	NUOMOS			100,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		19.619,71	36.283,44
XIV.	KITOS		42.834,30	23.212,65
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		88.558,54	-3.668,60
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	19	13.086,33	37.550,87
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		16.367,20	47.101,37
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		3.280,87	9.550,50
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	20	-5.189,67	-8.024,03
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	21		
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	22	96.455,20	25.858,24
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	22	96.455,20	25.858,24
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(pareigos)

Vyriausioji buhalterė

(pareigos)

Dalia Martišauskienė

(vardas ir pavardė)

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 2021 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio 2021-05-18 Nr. F-24

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, prilausomybė – 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 registratorius 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, įstatymų 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 vykdama 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 įstatymų nedraudžiamą ūkinę komercine veikla, kuri yra neatsiejamai susijusi su įstaigos veiklos tikslais.

Įstaigoje 2021 m. kovo 31 d. vidutinis darbuotojų skaičius sudarė 168 darbuotojai.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto ataskaitų rinkinius. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. kovo 31 d. duomenis. Ataskaitoje pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais - eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Detaliai įstaigos apskaitos politika aprašyta prie 2020 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 7,49 Eur. Įstaiga naudoja veikloje visiškai amortizuotą ilgalaikę nematerialųjį turta jisigijimo savikaina už 19 005,87 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nurašyto nematerialusis turto neturėjo.

Pastaba Nr. 2 Ilgalaikis materialusis turtas.

Per ataskaitini laikotarpį nebaigtos statybos straipsnyje įstaiga apskaitė nebaigtos statybos vertę už 1 643 228,49 Eur. Nebaigtos statybos likutinė vertė sudaro sukaupta kelio statybos darbų suma (adresu Klaipėdos raj. Ketvergių k., Klaipėdiškių g. 2) - 64 903,66 Eur, Centro statybos sektoriaus infrastruktūros plėtros darbai pagal projektą Nr. 09.1.2-CVPA-V-721-07-0001 -1 480 330,29 Eur ir Įstaigos vykdomo projekto „Mokinių gyvenimo sąlygų Klaipėdos Ernesto Galvanusko profesinio mokymo centro bendrabutyje gerinimas“ Nr. 09.1.2-CVPA-V-721-09-0001 atliktų darbų ir paslaugų suma 97 994,54 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį atlakta statybos darbų už 71 600,64 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytą ilgalaikio materialiojo turto (mokymo priemonių) už 16 664,26 Eur įsigijimo verte, įskaičiuojant pridėtinės vertės mokesčių 2 793,61 Eur. Kitas ilgalaikis turtas pergrupuotas iš atsargų turto grupės (bibliotekos fondas) – 897,52 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas nudėvėtas, nebetinkamas veikloje naudoti ilgalaikis materialusis turtas (staklės, keltuvai, kompresorius, baldai, kompiuterinė technika ir kt.) įsigijimo verte 41 879,78 Eur, sukaupto nusidėvėjimo verte 31 610,73 Eur. likutine 10 269,05 Eur.

Apskaičiuotas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį 92 530,54 Eur.

Veikloje naudojamas pilnai nudėvėtas ilgalaikis materialus turtas, kurio įsigijimo savikaina sudaro 1 129 284,42 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai, nebalansinėje saskaitoje apskaitomas gautas pagal panaudą ilgalaikis materialus turtas 1 314 889,62 Eur. Tai iš Nacionalinės švietimo agentūros pagal Valstybės turto panaudos sutartį 2019 m. rugpjūčio 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).

Įstaiga disponuoja žemės sklypu, esančiu adresu Ketvergių k. Klaipėdiškių g. Klaipėda, kurios tikroji vertė nustatoma pagal VĮ Registrų centro suskaičiuotą ir skelbiama vidutinės rinkos vertę. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje žemės sklypo tikroji vertė nustatyta vadovaujantis 2021-01-01 VĮ Registrų centro paskelbta vidutinės rinkos verte.

Pastaba Nr. 3 Atsargos

Atsargos grupuojamos 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	917,67	9952,15	10138,70	-	731,12
Maisto prekės	664,97	4051,51	3973,87	-	742,61
Kuras, degalai, tepalai	948,76	2131,33	2327,58	-	752,51
Kitos medžiagos ir žaliavos	0,00	4056,90	4056,90		0,00
Ūkinis inventorius	75282,71	7535,99	7535,99		75282,71
Iš viso:	77814,11	27727,88	28033,04	897,52	77508,95

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 – 897,52 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 387 693,37 Eur.

Pastaba Nr. 4 Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos

Išankstinių apmokėjimų straipsnį sudaro: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas – 3 514,96 Eur, bei ateinančių laikotarpių sąnaudos - 6 596,61 Eur., iš viso 10 111,57 Eur.

Pastaba Nr. 5 Gautinos trumpalaikės finansinės sumos

Gautinas finansines sumas sudaro dvi sutarčių įvykdymo garantijos 25 408,98 Eur pervestos AB „Swedbank“ pagal sutarties sąlygas su Užimtumo tarnyba prie SADM 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	871,20
Gautinos sumos už mokymo suteiktas paslaugas	68008,71
Gautos sumos už parduotas prekes	0,0
Viso:	68879,91

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

Sukauptos finansavimo pajamos - finansuoti mokinį profesinį mokymą – 203 372,47 Eur. Sukauptas atostogų sąnaudos - 143 265,14 Eur, bei kitos gautinos sumos - 27 959,55 Eur.

Pastaba Nr. 8 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2021 m. kovo 31 d. įstaigos pinigų likutis sudarė 1 265 231,64 Eur :

- įstaigos banko sąskaitose – 1 263 538,42 Eur;

- grynujų pinigų likutis įstaigos kasoje – 1 583,09 Eur;
- pinigai kelyje -110,13 Eur.

Pastaba Nr. 9 Finansavimo sumos (gautų ir gautinų likutis 2021-03-31) 7 953 939,00 Eur.

Iš valstybės biudžeto	1 549 788,48
IT įsigytis	1 542 901,43
Atsargoms įsigytis	2 040,17
Kitoms išlaidoms	4 846,88
Iš Europos Sąjungos	6 328 011,34
IT įsigytis	4 693 863,09
Atsargoms (inventoriui) įsigytis	75 282,71
Kitoms išlaidoms	1 558 865,54
Iš kitų šaltinių	76 139,19
IT įsigytis	73 893,10
Kitoms išlaidoms	2 246,08

Pastaba Nr. 10 Ilgalaikiai įsipareigojimai – 691 734,34 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 „Viešujų pastatų energinio efektyvumo didinimo programą“. 2018 m. balandžio 10 d. su UAB „Viešujų investicijų plėtros agentūra“ pasirašyto sutarys Nr. 42/CVVP-P070/8, Nr. 42/CVVP-P069/7, Nr. 42/CVVP-P068/6. Bendra paskolos suma 2021 m. kovo 31 d. sudarė 945 115,20 Eur. Paskolos grąžinimo terminas 2038-04-10.

2021-03-31 ilgalaikių vidaus paskolų amortizacija -197 785,82 Eur.

Finansinio įsipareigojimo, įvertinto amortizuota savikaina, amortizacijos suma, tenkanti ataskaitiniams laikotarpiui, priskiriama finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms – 5 186,45 Eur.

Pastaba Nr. 11 Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 2021-03-31 sudaro 55 595,04 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį 2021-01-01-2021-03-31 grąžinta paskolos suma yra 13 898,76 Eur.

Pastaba Nr. 12 Tiekiams mokėtinos sumos – 64 426,57 Eur.

Tiekėjams mokėtinų sumų dalį – 25 833,15 Eur sudaro įstaigos įskolinimas už statybos sektoriaus infrastruktūros plėtros darbus pagal projektą Nr. 09.1.2-CVPA-V-721-07-0001 pastato, adresu Taikos pr. 67. Kitą mokėtiną sumą tiekėjams sudaro 38 593,42 Eur už prekes ir paslaugas.

Pastaba Nr. 13 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Mokėtinis darbo užmokestis	105 893,41
Mokėtinis socialinio draudimo įmokos nuo darbo sutarčių	34 327,94
Mokėtinis gyventojų pajamų mokesčiai	37 448,26
Mokėtinis darbdavio socialinės draudimo įmokos	6 504,80
Mokėtinis sumos pagal vykdomajį raštą	149,23
Viso:	184 323,64

Pastaba Nr. 14 Sukauptos mokėtinės sumos

Sukauptos atostoginių sąnaudos	168 994,33
Sukauptos atostoginių Sodros įmokos	3 097,18
Viso:	172 091,51

Pastaba Nr. 15 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	233,87
Mokėtinės stipendijos	13 426,80
Gauti išankstiniai apmokėjimai	27,47
Mokėtini veiklos mokesčiai	0,00
Viso:	13 688,14

Veiklos rezultatų ataskaita**Pastaba Nr. 16 Finansavimo pajamos sudaro 648 421,64 Eur.**

Lyginant finansavimo pajamas su praėjusio to paties periodo laikotarpiu finansavimo pajamų sumų skirtumas yra 96 948,63 Eur. Tam įtakos turėjo padidėjęs finansavimas iš Valstybės biudžeto 87 193,38 Eur, bei gautas finansavimas iš kitų šaltinių.

Pastaba Nr. 17 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Straipsnis	Periodas	
	2021 03 31	2020 03 31
Apskaičiuotos pajamos už suteiktas mokymo programas	232 499,58	154 862,60

2021-03-31 pagrindinės veiklos pajamos už suteiktas mokymo programas palyginus su 2020-03-31 laikotarpiu padidėjo 77 636,98 Eur, kas sudaro 50,1 proc. padidėjimą. Tam įtakos turėjo padidėjusios profesinio mokymo organizavimo pajamos pagal Užimtumo tarnybos prie SADM bei darbdavių finansuojami profesiniai mokymai. Ataskaitinio laikotarpio palyginamiesiems rodikliams įtakos turėjo 2020-03-12 parsiidėjusi COVID-19 pandemija ir paskelbus karantino laikotarpį nuo 2020-03-12 iki 2020-06-17. Per šį laikotarpį praktiškai išstaiga negeneravo pajamų ir iš kitos veiklos

Pastaba Nr. 18 Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Straipsnis	Periodas	
	2021 03 31	2020 03 31
Pagrindinės veiklos sąnaudos	792 362,68	710 004,21

Pagrindinės veiklos sąnaudos palyginus su praėjusių metų sąnaudomis tuo pačiu laikotarpiu yra didesnės 82 358,47 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos palyginus su 2020 metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 64 792,13 Eur, padidėjus mokinių skaičiui nuo 2020 m. rugsėjo mėn. atitinkamai didėjo darbo užmokestis mokytojams, kai kurių darbuotojų atlyginimai kito padidėjus minimaliam mėnesio darbo užmokesčiui.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 14 381,42 Eur. Šiam pokyčiui įtakos turėjo padidėjusios sezoninės šildymo sąnaudos. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudų patirta daugiau 6 931,95 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašytas susidėvėjės, nebetinkamas naudoti veikloje ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė užregistruota nurašytu sumų

sąnaudų straipsnyje 10 269,05 Eur. Ne ženkliai didėjo ir sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos 3 080,37 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo patirta mažiau komandiruočių, transporto, kvalifikacijos kėlimo, socialinių išmokų sąnaudų.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos ataskaitinį laikotarpį padidėjo 19 621,65 Eur. Šiame straipsnyje užregistruotos stipendijų sąnaudos ataskaitiniame laikotarpyje padidėjo 64 procentais lyginant praėjusių metų ta patį laikotarpį. Įtakos šiam padidėjimui turėjo didesnis priimtų mokinių skaičius, bei nuo 2020 m. rugsėjo mėnesio įsigaliojusios naujos stipendijų mokėjimo ir materialinės paramos skyrimo mokiniui tvarkos aprašo nuostatos.

Pastaba Nr. 19 Kitos veiklos rezultatas

Straipsnis	Periodas	
	2021-03-31	2020-03-31
Kitos veiklos pajamos	16 367,20	47 101,37
Kitos veiklos sąnaudos	3 280,87	9 550,50
Kitos veiklos rezultatas	13 086,33	37 550,87

Kitos veiklos rezultatas palyginus su 2020 metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 24 464,54 Eur. Nors sąnaudų patirta mažiau, tačiau pajamos taip pat mažėjo dėl paskelbtų karantino ir apribojus veiklas iš kurių įstaiga uždirbo kitos veiklos pajamų palyginamuojų ataskaitinių laikotarpių.

Pastaba Nr. 20 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Finansines ir investicinės veiklos rezultatą sudaro baudų ir delspinigių sąnaudos 3,22 Eur, bei finansinio įsipareigojimo, įvertinto amortizuota savikaina, amortizacijos suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis -5 186,45 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 96 455,20 Eur grynasis perviršis.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtujų įsipareigojimų ir neapibrėžtooto turto nėra.

Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorė

Dalia Martišauskienė

Vyriausioji buhalterė

Jolanta Jonutienė

NEMATERIAKOJU TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

PAGAL 2021 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2021-05-18

Nr. F-26

(Data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Piktros darbai	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigtų projektų ir išankstiniai apmokėjimai			Pateikimo valdutų išsklumas: eurai		
			Patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitasis nematerialusis turtas	Nebaigtų projektai	Išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	19.095,82
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		19.027,64	68,18							
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpi										
2.1.	pirktos turto įsigijimo savikaina										
2.2.	neatygintinių gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpi										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)										19.095,82
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4)		19.027,64	68,18							19.070,87
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	19.002,69	68,18	X		X				
7.	Neatygintinių gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X				
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpi	X	7,49		X		X				7,49
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X				
9.1.	parduoto	X			X		X				
9.2.	perduoto	X			X		X				

9.3.	nurašyto	X			X		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10)	X	19.010,18	68,18	X		X
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						
13.	Neatlyginimai gautu turto sukaupta nuvertėjimo suma**						
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinių laikotarpių						
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinių laikotarpių						
16.	Sukaupta parduoto, perdido ir nurašyto turto nuvertėjimo suma						
16.1.	parduoto						
16.2.	perdido						
16.3.	nurašyto						
17.	Pergrupavimai (+/-)						
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+17)						
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)		17,46				
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)			24,95			

*Palyginti ataskaitos laikais nepildomi

ILGALAIKIO MATERIALIUO TURO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

PAGAL 2021 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2021-05-18

Nr. F-25

(Data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Gyvenamieji pastatai	Pastatai		Infrastruktūros ir kitų statinių	Mašinų ir įrenginių vertės	Transporto priemonės	Kinojamosios kultūros vertės	Baldai ir biuro įranga	Kitos vertės	Kitas išgaliakis materialius turtas		Nebaigtą statybą	Išankstiniai apmokejimai	Iš viso	
				2	3							8	9	10	11	12	
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	65.081,03	1.805.521,88	4.555.761,09	2.967.441,72		501.584,03	630.880,25		213.258,65		293.964,21	1.571.627,85		12.605.100,71		
2.	Isigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.+2,2)							1.448,06	13.868,81			1.347,39			71.600,64		88.264,90
2.1.	pirktų turto isigijimo savikaina							1.448,06	13.868,81			1.347,39			71.600,64		88.264,90
2.2.	neatsigintiniai gautu turto isigijimo savikaina																
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį parduoto							16.646,63				19.832,19		5.400,96			41.879,78
3.1.																	
3.2.	perduoto																
3.3.	nurašyto								16.646,63			19.832,19		5.400,96			41.879,78
4.	Pergipavimai (+/-)													887,52			897,52
5.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4)	65.081,03	1.805.521,88	4.555.761,09	2.967.441,72		486.385,46	644.729,06		194.773,85		289.460,77	1.643.228,49		12.652.383,35		
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	267.925,94	1.511.197,58	1.086.394,30			69.232,69	562.655,57		140.851,99		229.313,08	X	X	X	3.867.571,15	
7.	Neatsigintinai gautu turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X											X		X		
8.	Apskaiciuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	5.844,27	26.576,73	41.471,30		1.329,15	4.988,60		5.145,08		7.175,41	X	X	X	92.530,54	

9.	Sukaupta parduoto, perdido iš nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X				6.762,78				19.832,19	X	5.015,76	X	31.610,73
9.1.	parduoto	X									X		X	
9.2.	perduoto	X									X		X	
9.3.	nurašyto	X				6.762,78				19.832,19	X	5.015,76	X	31.610,73
10.	Pergupavimai (+/-)	X									X		X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-7+8-9/-10)	X	273.770,24	1.537.774,31	1.127.865,60	63.799,06	567.644,17	126.164,88		231.472,73	X		X	3.928.490,96
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X			
13.	Neatygintiniai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X			
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X			
15.	Panaikinsita nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X			
16.	Sukaupta parduoto, perdido iš nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X			
16.1.	parduoto	X									X		X	
16.2.	perduoto	X									X		X	
16.2..	nurašyto	X									X		X	
17.	Pergupavimai (+/-)	X									X		X	
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 - 15-16+/-17)	X									X		X	277.568,97
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	277.568,97	X	X	X	X	X	X		X	X		X	
20.	Neatygintiniai gauto turto iš kitio subjekto sukauptios likrosios vertės pokytis***	X	X	X	X	X	X	X		X	X		X	
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	-9.030,00	X	X	X	X	X	X		X	X		X	-9.030,00
22.	Parduoto, perdido iš nurašyto turto likrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***	X	X	X	X	X	X	X		X	X		X	
22.1.	parduoto***	X	X	X	X	X	X	X		X	X		X	
22.2.	perduoto***	X	X	X	X	X	X	X		X	X		X	
22.3.	nurašyto***	X	X	X	X	X	X	X		X	X		X	
23.	Pergupavimai (+/-)***	X	X	X	X	X	X	X		X	X		X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***	268.538,97	X	X	X	X	X	X			X	X	X	268.538,97
25.	Igaliaukti materialojo urto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)	333.620,00	1.531.751,67	3.017.986,78	1.839.576,12	422.586,40	77.084,89	68.608,97		57.988,04	1.643.228,49			8.992.431,36
26.	Igaliaukti materialojo urto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	342.650,00	1.537.595,94	3.044.563,51	1.881.047,42	432.351,34	68.204,68	72.406,66		64.651,13	1.571.627,85			9.015.098,53

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPI

PAGAL 2021 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2021-05-18 Nr. F-28

(Data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelečiamosios atsargos	Nedaugia gaminių produkcija ir nedaugios, vkydinti suraštys.		Pagaminta produkcija ir kitos atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtais, skirtas parduoti	Iš viso
			nebaigtą gaminti produkcija	nebaigtos vydysti suraštys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		77.814,11					77.814,11
2.	[išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)]		27.727,88					27.727,88
2.1.	išsigytų turto išsigijimo savikaina		27.727,88					27.727,88
2.2.	nemokamai gautų atsargų išsigijimo savikaina							
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		27.135,52					27.135,52
3.1.	Pardota							
3.2.	Perleista (paskirstyta)							
3.3.	Sunaudota veikloje		27.135,52					27.135,52
3.4.	Kiti nuraišmai							
4.	Pergrupavimai (+/-)		-897,52					-897,52
5.	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4)		77.508,95					77.508,95
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygi 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 parduoti, perleistu (paskirstyti), sunaudoti ir nuraišytu atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)							

10.1.	Parduota							
10.2.	Perleista (paskirstyta)							
10.3.	Sunaudota veikloje							
10.4.	Kiti nurodymai							
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
12..	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje <small>(6+7-8+/-10)</small>							
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11)							
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)							

*Reikišmingos sumos turi būti papildomai papildintinos atskiriamajame eilutėje

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

PAGAL 2021 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2021-05-18

Nr.

F-27

(Data)

Pateikimo valdutė ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatsyntinių gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatsyntinių gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Per ataskaitinį laikotarpi			Finansavimo sumų (gautinių) pasikeitimas	Finansavimo likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
							Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtų pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumos (gražintos)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13
1.	Is valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.557.120,23	454.783,96					462.115,71			1.549.788,48
1.1.	nepiniginiam turui įsigyti	1.556.746,15	15.491,90					27.296,45			1.544.941,60
1.2..	kitoms išaidoms kompensuoti	374,08	439.292,06					434.819,26			4.846,88
2.	Is savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		193,40					193,40			
2.1.	nepiniginiam turui įsigyti										
2.2.	kitoms išaidoms kompensuoti		193,40					193,40			
3.	Is Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neiskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	6.374.036,47	17.897,00					63.922,13			6.328.011,34
3.1.	nepiniginiam turui įsigyti	4.808.261,93	15.572,00					54.688,13			4.769.145,80
3.2.	kitoms išaidoms kompensuoti	1.565.774,54	2.325,00					9.234,00			1.558.865,54
4.	Is kitų šaltinių:	73.109,49	33.235,29					23.422,22			-6.783,38
4.1.	nepiniginiam turui įsigyti	65.935,14	9.680,00					1.722,04			73.893,10
4.2.	kitoms išaidoms kompensuoti	7.174,35	23.555,29					21.700,18			-6.783,38
5.	Is viso finansavimo sumų:	8.004.266,19	506.109,65					549.653,46			-6.783,38

140199874, Taikos pr. 67, LT-94112-Klaipėda

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

PAGAL 2021 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2021-05-18

Nr.

F-29

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigų pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir Investicinės veiklos sąnaudos	5.189,67	8.024,03
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigų sąnaudos	3,22	2.604,91
2.3.	Palūkanų sąnaudos	5.186,45	5.419,12
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 - 2)	-5.189,67	-8.024,03

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.