

**KIAIPĖDOS ERNESTO GALVANAUSKO PROFESINIO
MOKYMO CENTRAS**

**TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS**
2019-03-31

Klaipėdos Ernesto Galvanausko profesinio mokymo centras
 (viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

Taikos per. 67, Klaipėda

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. kovo 31 d.

DUOMENIS

Nr. *1-13-28*

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais, ct*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7.015.195,44	7.015.823,18
I.	Nematerialusis turtas	1	958,83	1.667,47
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		939,89	1.642,86
I.3	Kitas nematerialusis turtas		18,94	24,61
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	7.014.236,61	7.014.155,71
II.1	Žemė		339.690,00	339.690,00
II.2	Pastatai		3.337.929,27	3.346.414,29
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2.008.766,75	2.044.429,03
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15.201,78	14.317,28
II.6	Transporto priemonės		86.874,01	95.264,79
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		46.227,89	48.797,26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		86.546,88	92.877,69
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	3	1.093.000,03	1.032.365,37
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		873.951,59	713.033,32
I.	Atsargos	4	1.542,94	1.613,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.542,94	1.613,05
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	5	14.161,90	11.416,06
III.	Per vienus metus gautinos sumos		348.831,00	254.607,70
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	6	847,06	1.129,42
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	7	78.804,59	74.128,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	227.434,12	137.604,32
III.6	Kitos gautinos sumos	9	41.745,23	41.745,23
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	509.415,75	445.396,51
	IŠ VISO TURTO:		7.889.147,03	7.728.856,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11	5.402.319,89	5.405.399,60
I.	Iš valstybės biudžeto		924.223,95	926.992,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.419.749,32	4.476.787,77
IV.	Iš kitų šaltinių		58.346,62	1.619,44
E.	ISIPAREIGOJIMAI		1.094.133,22	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 (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		689.410,59	654.946,01
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	12	689.410,59	654.946,01
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		404.722,63	308.511,63
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	13	847,06	1.129,42
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos	14	3.785,30	
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	15	94.319,24	126.528,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	16	132.187,67	5.957,83
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	17	158.603,90	158.603,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	18	14.979,46	16.291,79
F.	GRYNASIS TURTAS		1.392.693,92	1.359.999,26
I.	Dalininkų kapitalas		298.338,62	298.338,62
II.	Rezervai		274.608,97	274.608,97
II.1	Tikrosios vertės rezervas		274.608,97	274.608,97
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		819.746,33	787.051,67
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		32.694,66	298.851,72
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		787.051,67	488.199,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7.889.147,03	7.728.856,50

Įstaigos kodas 2989

Direktori

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(Parašas)

Dalia Martišauskienė

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(Parašas)

Iona Grigienė

(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 (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. kovo 31 d. DUOMENIS

2019-05-17

Nr.

F13-28

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		670.774,49	779.079,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	19	417.359,03	442.098,87
I.1	Iš valstybės biudžeto		356.185,05	325.074,28
I.2	iš savivaldybių biudžeto		1.043,75	1.382,64
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		59.899,01	115.554,06
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		231,22	87,89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	20	253.415,46	336.980,28
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		253.415,46	336.980,28
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	21	689.132,78	735.491,29
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		424.304,64	426.358,28
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		75.472,67	77.902,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		66.964,16	81.088,73
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.766,21	2.217,59
V.	TRANSPORTO		9.320,41	13.134,86
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		547,00	5.122,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		16.671,82	9.962,31
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		265,92	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		20.673,11	25.449,15
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		11.128,22	9.936,06
XI.	NUOMOS		284,00	1.621,85
XII.	FINANSAVIMO			21.675,60
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		34.133,64	39.829,48
XIV.	KITOS		27.600,98	21.192,35
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-18.358,29	43.587,86
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	22	39.173,85	39.352,15
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		48.502,74	47.472,69
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		9.328,89	8.120,54
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	23	7.262,03	-31,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		4.617,07	5.982,12
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		32.694,66	88.891,13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		32.694,66	88.891,13
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktori

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojotas administracijos vadovas)

Dalia Martišauskienė 2989

(Parasas)

Dalia Martišauskienė
(Vardas ir pavardė)

Mpr. Bechaltere

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parasas)

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2019 m. I ketv. finansinių ataskaitų rinkinio 2019-03-15 Nr. F13-27

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. 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 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 įstatymų nedraudžiama ūkinę komercinę veiklą, kuri yra neatsiejamai susijusi su įstaigos veiklos tikslais.

Įstaigoje 2018 m. kovo 31 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. kovo 31 dienos duomenis. Ataskaitoje pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais - eurai.

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 įsigijimo vertė sudaro 5500,00 Eur, likutinė vertė 0,00 Eur nurašoma, nes nebetinkama darbui.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija 708,64 Eur.

Pilnai amortizuotas ir naudojamas veikloje nematerialaus turto įsigijimo savikaina 607249,58 Eur.

Pastaba Nr.2 Ilgalaikis materialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį, ilgalaikio materialaus turto nupirkta mašinos ir įrengimai – 2100,00 Eur, baldų – 1196,89 Eur, Nebaigtos statybos įsigijimo eilutėje 60634,66 Eur, renovacijos darbai mokyklos pastatams Taikos pr. 67, Klaipėda.

Žemės tikrosios vertės nustatymo data yra 2018 12 31, vadovaujantis Registro centro duomenimis.

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

Per ataskaitinį laikotarpį koreguojama (pergrupuojant) iš gyvenamųjų pastatų grupės į kitų pastatų grupę, įsigijimo 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. Kitas ilgalaikis turtas pergrupuotas iš atsargų turto grupės (bibliotekos fondas) 487,36 Eur.

Apskaičiuotas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį 74764,03 Eur.

Veikloje naudojamas pilnai nudėvėtas ilgalaikis materialus turtas, kurio įsigijimo savikaina sudaro 674248,86 Eur.

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

iš Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerijos - įsigijimo vertė 2 197 815,43 Eur;

iš kitų įstaigų gauta įsigijimo vertė – 1 274 963,20 Eur.

Pastaba Nr. 3 Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai.

Nebaigtos statybos sąskaitoje sukaupta suma 1 093 000,03 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	Snaudota	Likutis laik.pab.
Kanceliarinės ir ūkinės prekės	443,00	8254,09	8443,69	253,40
Kuras,degalai,	1017,78	8208,83	8348,81	877,80
Maisto produktai	152,27	9521,43	9261,96	411,74
Ūkinis inventoriųs	0,00	8994,07	8994,07	
Viso:	1613,05	38701,92	38772,031	1542,94

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 inventorių, kurio vertė 288894,32 Eur.

Pastaba Nr.5 Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 14161,90 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 9520,64 Eur iš to skaičiaus:

Už kitas paslaugas ir prekes – 9520,64 Eur;

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 4641,26 Eur iš to skaičiaus:

Draudimo išlaidos – 2700,93 Eur;

Už paslaugas – 1940,33 Eur;

Pastaba Nr. 6 Gautinos trumpalaikės finansinės sumos 847,06 Eur.

Paskaičiuotas žalos atlyginimas 1129,42 Eur buvusiai mokyklos darbuotojai.

Pastaba Nr. 7 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas :

Gautinos sumos už turto nuomą	2614,73
Gautinos sumos už mokymo suteiktas paslaugas	76189,86
Viso:	78804,59

Pastaba Nr. 8 Sukauptos gautinos sumos 227434,12 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos- finansuoti mokinių profesinį mokymą – 142013,55Eur.

Sukauptas atostogų rezervo sąnaudos - 85420,57 Eur.

Pastaba Nr. 9 Kitos gautinos sumos 41 745,23Eur.

Kitos gautinos sumos iš jų:

sutarties įvykdymo garantija - 32202 Eur sumokėta AB „Swedbank“ pagal sutarties sąlygas su Lietuvos darbo birža prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos 2017 m. liepos 3 d. Nr. US17-59/SR-196 dėl profesinės reabilitacijos paslaugų teikimo.

Įvykdžius sutarties sąlygas lėšos gražinamos į įstaigos banko sąskaitą.

Pastaba Nr. 10 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2019 m. kovo 31 d. įstaigos pinigų likutis sudarė 509415,75 Euro :

įstaigos banko sąskaitoje – 507861,81 Eurų;

grynųjų pinigų likutis įstaigos kasoje – 1553,94 Eurų.

Pastaba Nr. 11 Finansavimo sumos (gautų ir gautinų likutis 2019-03-31) 5.402 319,89 Eur.

Iš valstybės biudžeto	924 223,95
IT įsigyti	921404,56
Atsargoms įsigyti	555,42
Kitoms išlaidoms	2263,97
Iš Europos Sąjungos	4 419 749,32
IT įsigyti	4406150,940
Atsargoms įsigyti	

Kitoms išlaidoms	13598,38
Iš kitų šaltinių	58 346,62
IT įsigyti	58110,64
Atsargoms įsigyti	235,40
Kitoms išlaidoms	0,58

Pastaba Nr.P12 Ilgalaikiai įsipareigojimai – 689 410,59 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“ pasirašytos sutarys Nr. 42/CVVP-P070/8, Nr. 42/CVVP-P069/7, Nr. 42/CVVP-P068/6. Bendra paskolos suma per 2019 m. kovo 31 d. sudarė 893146,30 Eur. Paskolos gražinimo 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 – 689410,59 Eur, kuri buvo apskaičiuota pritaikius apskaičiuotų palūkanų normą, buvusią paskolos gavimo momentu (2019 metų kovo 31 d. centrinio banko vidutinė palūkanų norma 3,17 proc.). Finansinio įsipareigojimo įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos skirtumas, t. y. finansinio įsipareigojimo amortizacijos suma – 219225,30 Eur, apskaitoje 2019-03-31 pripažįstama kaip finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudaro 10436,87 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 847,06 Eur (žalos atlyginimas).

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

Pastaba Nr.14 Mokėtinos socialinės išmokos -3785,30 Eur.
mokiniais mokėtina stipendija.

Pastaba Nr.15 Tiekėjams mokėtinos sumos – 94319,24 Eur.

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

Tiekėjams mokėtinų sumų už mokyklos pastato, adresu Taikos pr. 67, Klaipėda renovacijos remonto darbus ataskaitinio laikotarpio pabaigai skolingi 50516,13 Eur;

Už kurą ir degalus – 3790,28 Eur;

Už komunalinius – 31272,09 Eur;

Už ryšių paslaugas – 470,37 Eur;

Už paslaugas ir prekes – 8270,37 Eur.

Pastaba Nr.16 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Mokėtinas darbo užmokestis	78464,64
Mokėtinas Sodros ir PSD įmokos (3%+6%)	27921,87
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	22788,10
Mokėtinos Sodros įmokos , garantinio fondo mokestis	2696,26
Mokėtinos sumos pagal vykdomąjį raštą	204,30
Viso:	132075,17

Pastaba Nr.17 Sukauptos mokėtinios sumos

Sukauptos atostoginių sąnaudos	155720,74
Sukauptos atostoginių Sodros įmokos ir garantinis mokestis	2883,16
Viso:	158603,90

Pastaba Nr.18 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	7011,32
Gauti išankstiniai apmokėjimai	3330,19
Mokėtinas PVM	4750,45
Viso	15091,96

Veiklos rezultatų ataskaita**Pastaba Nr. 19 Finansavimo pajamos sudaro 417359,03 Eur.**

Lyginant finansavimo pajamas 2018 03 31 – 442098,87 Eur, tai 2019 03 31 417359,03 finansavimo pajamų sumų skirtumas sudaro 24739,84 Eur mažiau, nes mažesnės ES projektų panaudotos lėšos mokymo programoms.

Pastaba Nr.20 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Straipsnis	Periodas	
	2019 03 31	2018 03 31
Apskaičiuotos pajamos už suteiktas mokymo programas	253415,46	336980,28

2019 03 31 pagrindinės veiklos pajamos už suteiktas mokymo programas yra mažesnės 83564,82 Eur. skirtumu palyginus su 2018 03 31 laikotarpiu.

Pastaba Nr.21 Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Straipsnis	Periodas	
	2019 03 31	2018 03 31
Pagrindinės veiklos sąnaudos	689132,78	735491,29

Pagrindinės veiklos sąnaudos palyginus su praeitų metų sąnaudomis to pačio laikotarpio yra mažesnės 46358,51 Eur..

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro mažesnės 2053,64 Eur palyginus su 2018 metų tuo pačiu metu, nes buvo priimti darbuotojai dirbti pagal projektą.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos mažesnės 14124,57 Eur palyginus su 2018 metų tuo pačiu metu.

Komandiruočių sąnaudų skirtumas mažesnės 451,38 Eur palyginus su 2018 metais skirtumas nežymus.

Transporto sąnaudų skirtumas mažesnis 3814,45 Eur palyginus praeitų metų tą patį laikotarpį, nes mažiau atlikta mokymo pravažiavimų su mokomuoju transportu.

Kvalifikacijos skirtumas mažesnis 1670,59 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 – 6709,51 Eur, jos yra didesnės, palyginus tuo pačiu metu, nes buvo vykdomas einamasis remontas kabinetuose gerinant mokymo sąlygas.

Sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos yra mažesnės 4776,04 Eur. palyginus su 2018 metų tuo pačiu metu, nes 2018 metais buvo daugiau įsigyta ūkinio inventoriaus ir perduotas naudojimui.

Nuomos sąnaudos mažesnės 1337,85 Eur palyginus su praeitų metų laikotarpiu, nes mažiau vyko pristatymai kituose miestuose, kuriuose nuomojamos patalpos su įranga.

Finansavimo sąnaudų nėra, nes 2018 metais tuo pačiu metu sudarė 21675,60 Eur, kadangi buvo vykdomas projektas ir perduotas finansavimą ne viešojo sektoriaus subjektams pagal numatytą ES projekto ERASMUS 2016-1-LT01-KA202-023178 planą.

Kitų paslaugų sąnaudos mažesnės 5695,84 Eur, palyginus su 2018 metų tuo pačiu laikotarpiu.

Kitos sąnaudos didesnės 6408,63 Eur palyginus su praeitų metų tuo pačiu laikotarpiu, nes didesnė PVM mokesčio suma, kuri nepatenka į PVM atskaitą.

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

Straipsnis	Periodas	
	2019 03 31	2018 03 31
Kitos veiklos pajamos	48502,74	47472,69

Kitos veiklos pajamos 48502,74 Eur, iš jų: nuomos pajamos 1020,73 Eur, parduotų prekių (valgyklos) 18806,43 Eur, kitos paslaugos – 28675,58 Eur.

Skirtumas mažesnis nežymiai - 1030,05 Eur palyginus su praeitais metais..

Pastaba Nr.23 Kitos veiklos sąnaudos 9328,89 Eur

Straipsnis	Periodas	
	2019 03 31	2018 03 31
Kitos veiklos sąnaudos	9328,89	8120,54

Kitos veiklos sąnaudos sudaro parduotų atsargų savikaina 9261,96 Eur.

Skirtumas 1141,42 Eur palyginus su praeitais metais yra mažesnis.

Pastaba Nr. 26 Apskaitos politikos keitimo ir apskaitos klaidų taisymo įtakos suma 5379,94 Eur

Per ataskaitinį laikotarpį padidintas veiklos rezultatas 4617,07 Eur, dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo perskaičiavimo, kuris buvo įsigytas per 2005 metus.

Grynasis perviršis – 32694,66 Eur.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų poataskaitinių įvykiu nebuvo.

Direktorė



Dalia Martišauskienė

Vyr.buhalterė



Ilona Grigienė