

**KIAIPĖDOS ERNESTO GALVANAUSKO PROFESINIO  
MOKYMO CENTRAS**

**TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
RINKINYS**  
2020-06-30

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

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

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2020-08-31 Nr. F13 - 78

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>8.618.450,00</b>	<b>7.828.126,30</b>
I.	Nematerialusis turtas	1	116,42	326,27
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		116,42	324,38
I.3	Kitas nematerialus turtas			1,89
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	8.618.333,58	7.827.800,03
II.1	Žemė		342.650,00	342.650,00
II.2	Pastatai		4.647.000,67	4.711.841,89
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.963.990,11	2.046.932,83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		51.379,56	67.504,65
II.6	Transporto priemonės		84.313,99	103.417,83
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		58.048,63	68.294,21
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		73.513,05	86.609,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		1.397.437,57	400.549,11
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>869.539,51</b>	<b>675.794,12</b>
I.	Atsargos	3	2.786,46	2.265,35
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.786,46	2.265,35
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	4	21.094,98	22.508,78
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		319.226,01	251.522,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	5		
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	6	27.048,44	50.915,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos	7	217.518,67	154.451,27
III.6	Kitos gautinos sumos	8	74.658,90	46.155,87
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	526.432,06	399.497,61
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>9.487.989,51</b>	<b>8.503.920,42</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>10</b>	<b>6.753.828,13</b>	<b>5.817.950,48</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		1.313.298,21	1.341.917,01
II.	Iš savivaldybės biudžeto			30,68
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5.370.944,42	4.402.649,93
IV.	Iš kitų šaltinių		69.585,50	73.352,86
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>1.279.756,29</b>	<b>1.162.525,14</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	11	717.405,90	734.365,18

I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		717.405,90	734.365,18
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		562.350,39	428.159,96
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	12	55.595,04	55.595,04
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinas finansavimas			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	13	205.204,85	204.263,94
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14	103.283,76	230,57
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	15	155.852,59	155.852,59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16	42.414,15	12.217,82
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>1.454.405,09</b>	<b>1.523.444,80</b>
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		654.855,23	723.894,94
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-69.039,71	-63.156,73
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		723.894,94	787.051,67
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR</b>		<b>9.487.989,51</b>	<b>8.503.920,42</b>

Direktorė

(pareigos)

Vyriausioji buhalterė

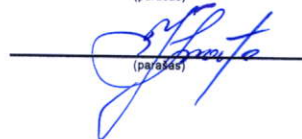
(pareigos)



(parašas)

Dalia Martišauskienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Jolanta Jonutienė

(vardas ir pavardė)

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

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

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2020-08-31 Nr. F13 -79

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	17	1.374.849,55	1.351.371,70
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.143.631,09	885.321,51
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		996.292,00	755.038,94
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.929,47	2.117,89
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		137.113,04	127.685,36
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		8.296,58	479,32
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	18	231.218,46	466.050,19
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		231.218,46	466.050,19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	19	1.482.324,61	1.355.453,39
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.031.934,02	897.808,22
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		195.364,92	144.198,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		61.549,69	96.315,33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5.027,44	3.336,67
V.	TRANSPORTO		18.648,10	18.890,91
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.448,31	1.532,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7.518,25	22.830,64
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		15.347,55	709,26
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23.231,31	36.226,59
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3.035,00	23.547,02
XI.	NUOMOS		100,00	284,00
XII.	FINANSAVIMO			12.004,60
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		72.282,41	60.351,05
XIV.	KITOS		46.837,61	37.418,67
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		-107.475,06	-4.081,69
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>	20	51.899,98	73.803,56
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		62.883,24	92.209,93
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		10.983,26	18.406,37
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	21	-13.464,63	59.676,56
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>	22		12.260,80
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		-69.039,71	141.659,23
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		-69.039,71	141.659,23
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(pareigos)

Vyriausioji buhalterė

(pareigos)

(parašas)

(parašas)

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](mailto:info@klaipedosgpmc.lt)  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 140199874  
PVM mokėtojo kodas LT401998716

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2020 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio 2020-08-31 Nr. F13 -80

### 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, 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 2020 m. birželio 30 d. vidutinis darbuotojų skaičius sudarė 136.

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

### 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 209,85 Eur. Įstaiga naudoja veikloje visiškai amortizuotą ilgalaikį nematerialųjį turtą 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 ataskaitinį laikotarpį nebaigtos statybos straipsnyje įstaiga apskaitė nebaigtos statybos vertę už 1 397 437,57 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 1 332 533,91 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį atlikta statybos darbų už 869 655,86 Eur. Pridėtinės vertės mokestis įskaičiuotas į statybos sektoriaus infrastruktūros plėtros darbų vertę pergrupuojant -127 232,60 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto (mokymo priemonių) už 2716,79 Eur įsigijimo verte, įskaičiuojant pridėtinės vertės mokestį 484,94 Eur. Kitas ilgalaikis turtas pergrupuotas iš atsargų turto grupės (bibliotekos fondas) – 1 079,94 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas nudėvėtas ir veikloje nebenaudojamas ilgalaikis materialusis turtas (staklės, suvirinimo aparatas, baldai, medicinos įranga, garo krosnis, kit.) įsigijimo verte 45 965,47 Eur, sukaupto nusidėvėjimo verte 30 617,92 Eur.

Apskaičiuotas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį 195 708,95 Eur. 2020 m. balandžio mėn. buvo atliktas ilgalaikio turto mašinų ir įrengimų grupei priklausančio turto nusidėvėjimo perskaičiavimas už 2019 m. pagal atlikto finansinių ataskaitų audito rekomendacijas -420,02 Eur, kuris atvaizduotas 12 VSAFAS ataskaitos pergrupavimo straipsnyje.

Veikloje naudojamas pilnai nudėvėtas ilgalaikis materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina sudaro 957 586,80 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai, nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas gautas pagal panaudą ilgalaikis materialusis turtas 1 314 889,62 Eur. Tai iš Nacionalinės švietimo agentūros pagal Valstybės turto panaudos sutartį 2019 m. rugsejo 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 grupuojamos pagal jų funkcijas. Įstaigos atsargas sudaro veikloje naudojamos kanceliarinės ir ūkinės prekės, maisto produktai, kuras, degalai, tepalai automobiliams, ūkinis inventorių 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	9651,84	8936,52	-	1186,92
Maisto prekės	779,13	11483,20	11689,48	-	572,85
Kuras, degalai, tepalai	1014,62	9372,51	9360,44	-	1026,69

Kitos medžiagos ir žaliavos	0,00	4581,18	4581,18		0,00
Ūkinis inventorių	0,00	8649,00	8649,00		0,00
Iš viso:	<b>2265,35</b>	<b>43737,73</b>	<b>42144,78</b>	<b>-1071,84</b>	<b>2786,46</b>

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 – 1 079,94 Eur. Atsargų inventorizacijos metu užpajamuotos rastos atsargos 8 vienetai už 8 Eur. Iš viso pergrupavimo straipsnyje atvaizduota 1 071,84 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 inventorių, kurio vertė 388 193,56 Eur.

#### **Pastaba Nr. 4 Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos**

Išankstinių apmokėjimų straipsnį sudaro: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas – 15 197,37 Eur, bei ateinančių laikotarpių sąnaudos - 5 897,61 Eur., iš viso 21 94,98 Eur.

#### **Pastaba Nr. 5 Gautinos finansavimo sumos**

Gautinų finansavimo sumų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo.

#### **Pastaba Nr. 6 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.**

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas :

Gautinos sumos už turto nuomą	1 999,41
Gautinos sumos už mokymo suteiktas paslaugas	25 049,03
Gautos sumos už parduotas prekes	0,0
<b>Viso:</b>	<b>27048,44</b>

#### **Pastaba Nr. 7 Sukauptos gautinos sumos 217 518,67 Eur.**

Sukauptos finansavimo pajamos - finansuoti mokinių profesinį mokymą – 115 400,88 Eur. Sukauptas atostogų sąnaudos - 102 117,79 Eur.

#### **Pastaba Nr. 8 Kitos gautinos sumos 74 658,90 Eur.**

Kitos gautinos sumos 47 163,53 Eur iš jų:

- sutarties įvykdymo garantija – 32 202,00 Eur pervesta AB „Swedbank“ pagal sutarties sąlygas su Užimtumo tarnyba prie SADM 2017 m. liepos 3 d. Nr. US17-59/SR-196 dėl profesinės reabilitacijos paslaugų teikimo. Garantijos sutartis baigiasi 2020-07-06 d.;

- 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. 9 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.**

2020 m. birželio 30 d. įstaigos pinigų likutis sudarė 526 432,06 Eur :

- įstaigos banko sąskaitose – 524 469,35 Eur

- grynujų pinigų likutis įstaigos kasoje – 1 962,71 Eur

**Pastaba Nr. 10 Finansavimo sumos (gautų ir gautinų likutis 2020-06-30) 6 753 828,13 Eur.**

<b>Iš valstybės biudžeto</b>	<b>1 313 298,21</b>
IT įsigyti	1 308 035,81
Atsargoms įsigyti	2 979,25
Kitoms išlaidoms	2 283,15
<b>Iš Europos Sąjungos</b>	<b>5 370 944,42</b>
IT įsigyti	5 277 804,27
Kitoms išlaidoms	93 140,15
<b>Iš kitų šaltinių</b>	<b>69 585,50</b>
IT įsigyti	69 379,13
Kitoms išlaidoms	206,37

**Pastaba Nr. P11 Ilgalaikiai įsipareigojimai – 717 405,90 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“ pasirašytos sutarys Nr. 42/CVVP-P070/8, Nr. 42/CVVP-P069/7, Nr. 42/CVVP-P068/6. Bendra paskolos suma 2019 m. birželio 30 d. sudarė 986 811,48 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 – 10 838,24 EUR.

**Pastaba Nr. 12 Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis**

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 2020-06-30 sudaro 55 595,04 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį 2020-01-01-2020-06-30 grąžinta paskolos suma yra 27 797,52 Eur.

**Pastaba Nr. 13 Tiekėjams mokėtinos sumos – 205 204,85 Eur.**

Tiekėjams mokėtinų sumų didžiąją dalį – 181 825,87 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 laikotarpį, lėšos buvo gautos ir įsiskolinimas buvo apmokėtas, kitame ataskaitiniame laikotarpyje.

Kitą mokėtiną sumą tiekėjams sudaro 23 378,98 Eur už prekes ir paslaugas.

**Pastaba Nr. 14 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Mokėtinas darbo užmokestis	59735,23
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos nuo darbo sutarčių	24281,66
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	16530,48
Mokėtinos darbdavio socialinės draudimo įmokos	2 675,47
Mokėtinos sumos pagal vykdomąjį raštą	60,92
<b>Viso:</b>	<b>103283,76</b>

**Pastaba Nr. 15 Sukauptos mokėtinos sumos**



Sukauptos atostoginių sąnaudos	153 001,34
Sukauptos atostoginių Sodros įmokos	2 851,25
Kitos mokėtinos sumos	18298,25
<b>Viso:</b>	<b>174150,84</b>

#### **Pastaba Nr. 16 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	23459,43
Gauti išankstiniai apmokėjimai	656,47
<b>Viso</b>	<b>24115,90</b>

#### **Veiklos rezultatų ataskaita**

#### **Pastaba Nr. 17 Finansavimo pajamos sudaro 1 143 631,09 Eur.**

Lyginant finansavimo pajamas su praėjusio to paties periodo laikotarpiu finansavimo pajamų sumų skirtumas yra 258 309,58 Eur. Tam įtakos turėjo padidėjęs finansavimas iš Valstybės biudžeto 241 253,06 Eur, bei padidėjęs ES projektų lėšų panaudojimas mokymo programoms, bei gautas finansavimas iš kitų šaltinių.

#### **Pastaba Nr. 18 Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Straipsnis	Periodas	
	2020 06 30	2019 06 30
Apskaičiuotos pajamos už suteiktas mokymo programas	<b>231 667,03</b>	<b>466 050,19</b>

2020-06-30 pagrindinės veiklos pajamos už suteiktas mokymo programas palyginus su 2019-06-30 laikotarpiu yra sumažėjusios 234 383,16 Eur. Tam įtakos turėjo sumažėjusios profesinio mokymo organizavimo pajamos (sumažėjęs besimokančių skaičius) pagal Užimtumo tarnybos prie SADM. Sumažėjo besimokančiųjų skaičius iš SADM ir parsiėjęs COVID-19 pandemijai ir paskelbus karantino laikotarpį nuo 2020-03-12 iki 2020-06-17. Per šį laikotarpį praktiškai įstaiga negeneravo pajamų ir iš kitos veiklos.

#### **Pastaba Nr. 19 Pagrindinės veiklos sąnaudos.**

Straipsnis	Periodas	
	2020 06 30	2019 06 30
Pagrindinės veiklos sąnaudos	<b>1 482 744,63</b>	<b>1 355 453,39</b>

Pagrindinės veiklos sąnaudos palyginus su praeitų metų sąnaudomis to pačio laikotarpio yra didesnės 127 291,24 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos palyginus su 2019 metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 134 125,8 Eur, nes padidėjo pedagogų darbo užmokestis.

Ilgalaikio turto amortizacijos ir nusidėvėjimo sąnaudos padidėjo 51 166,49 Eur. Palyginus 2019 m. birželio ir 2020 m. to pačio mėnesio paminėtas sąnaudas, jos padidėjo net 40 procentų. Tam įtakos turėjo 2019 m. rugpjūčio mėn. investuotas turtas pagal Valstybės turto patikėjimo sutartį, kuris iki tol buvo apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. Taip pat didėjo pastatų vertė, gavus asignavimų, skirtų mokinių bendrabučių atnaujinimo investicijoms.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sumažėjo 34 765,64 Eur. Tam įtakos turėjo atlikti pastato modernizacijos darbai didinant energijos vartojimo efektyvumą. Komandiruočių

sąnaudos padidėjo 1 690,77 eurai, dėl Centro vykdomų ES projektų veiklos. Transporto sąnaudų skirtumas palyginus praeitų metų tuo pat laikotarpiu yra nežymus – 242,81 Eur.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sumažėjo 83,69 Eur.

Paprasto remonto ir eksploataavimo sąnaudos palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 15 312,39 Eur.

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 12 995,28 Eur, nes sumažėjus mokamų mokymo paslaugų teikimui sumažėjo ir priemonių pirkimo poreikis. Nuomos sąnaudos sumažėjo 184,00 eurai, nes, palyginus su praeitų metų laikotarpiu, mažiau vyko pristatymų kituose miestuose, kuriuose nuomojamos patalpos su įranga.

Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 11 931,36 Eur, o kitos sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu taip pat padidėjo 9 418,94 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga daugiau lėšų skyrė įstaigos mokymo programų ir kitų veiklų reklamai.

#### **Pastaba Nr. 20 Kitos veiklos rezultatas**

Straipsnis	Periodas	
	2020 06 30	2019 06 30
Kitos veiklos pajamos	62883,24	92209,93
Kitos veiklos sąnaudos	10983,26	18406,37
Kitos veiklos rezultatas	51899,98	73803,56

Kitos veiklos rezultatas palyginus su 2019 metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 21 903,58 Eur. Nors sąnaudų patirta mažiau, tačiau pajamos taip pat mažėjo dėl jau anksčiau paminėtų priežasčių.

#### **Pastaba Nr. 21 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas**

Finansines ir investicinės veiklos rezultata sudaro baudų bei delspinigių sąnaudos – 2 626,39 bei finansinio įsipareigojimo, įvertinto amortizuota savikaina, amortizacijos suma, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui sąnaudos – 10 838,24 Eur.

#### **Pastaba Nr. 22 Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymas**

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

Deficitas – 69 039,71 Eur.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų poataskaitinių įvykiu nebuvo.

Direktorė



Dalia Martišauskienė

Vyriausioji buhalterė



Jolanta Jonutienė