

KAUNO STATYBOS IR PASLAUGŲ MOKYMO CENTRAS

R. Kalantos g. 80, LT-52364, Kaunas, įm.k.190972373

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2018 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

Kauno statybos ir paslaugų mokymo centras yra viešoji įstaiga, turinti sąskaitas banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Centro dalininkai :

1. LR Švietimo ir mokslo ministerija.
2. UAB Kauno Petrašiūnų darbo rinkos mokymo centras

Įstaigos buveinės adresas: R. Kalantos g. 80, Kaunas. Centro valstybės dalininko turtines ir neturtines teises ir pareigas įgyvendina LR Švietimo ir mokslo ministerija.

2017 metais vidutinis darbuotojų skaičius 191.

2018 metais vidutinis darbuotojų skaičius 190.

Ataskaitose pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir centais. .

Centro pagrindinė švietimo veikla - profesinis mokymas.

Centras kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

Sąlygos, kurios galėtų paveikti centro tolimesnę veiklą, neįžvelgiamos.

Centro restruktūrizavimas šiuo metu nenumatomas.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas nesusidarė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro apskaitos politika detaliai aprašyta 2017 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas.

Pagal panaudos sutartis naudojamas nematerialusis turtas:

Centras naudoja LR ŠMM nematerialųjį turtą, pagal panaudos sutartį. Nematerialus turtas – 6367,75 Eur.:

- LR ŠMM – programinė įranga už 2407,52 eurus
- ŠITC – programinė įranga už 3960,23 eurus.

2. Pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas.

Finansinės būklės ataskaitoje materialusis turtas pateikiamas likutine verte.

Apskaičiuotas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį 15794,92 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį pirkti IMT 6285,88 Eur iš jų:

- įrengimai – 726,00 Eur;
- baldai ir biuro įranga – 2174,38 Eur;
- kitas IMT – 3000,00 Eur;
- bibliotekų fondai – 385,50 Eur.

Kitą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro :

- bibliotekų fondai – 16662,12 Eur
- kitas niekur nepriskiriamas ilgalaikis materialusis turtas – 6772,74 Eur.

Pilnai nudėvėto, naudojamo veikloje, ilgalaikio materialaus turto nėra.

IMT nebalansinėse sąskaitose pagal panaudos sutartis yra už 9343579,42 Eur:

- iš ŠMM už 9170200,11 Eur,
- iš ŠITC už 3960,23 Eur,
- iš Kauno savivaldybės už 169419,08 Eur.

3. Pastaba. Biologinis turtas

Biologinio turto nėra

4. Pastaba. Atsargos.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 9366,56 Eur, iš jų:

- kanceliarinės ir ūkinės prekės – 4534,24 Eur
- maisto produktai – 4784,38 Eur
- kuras – 47,94 Eur

Įsigyta atsargų už 79071,58 Eur. Parduota (maisto produktai valgykloje) ir sunaudota veikloje – 75031,20 Eur.

Pagal panaudos sutartis gautas TT, užregistruotas nebalansinėje sąskaitoje – 32331,24 Eur.

Naudojamas ūkinis inventorių, esantis užbalansinėje sąskaitoje sudaro 494473,37 Eur.

5. Pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 114,37 Eur. už leidinių prenumeratos paslaugas.

6. Pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 333439,28 Eur.

1) gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 12167,55 Eur:

- už mokymo kursus – 8561,39 Eur;
- kitos įvairios gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 3606,16 Eur.

2) sukauptos gautinos sumos – 321271,73 Eur:

- iš jų atostoginių rezervas su socialinio draudimo įmokomis 83062,41 Eur.

7. Pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 71214,34 Eur.

- piniginių lėšos einamosiose sąskaitose- 9592,56 Eur

- projektų vykdymui skirti pinigai- 61621,78 Eur

Biudžetinės sąskaitos likutis – 0,00 Eur.

8. Pastaba. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –1883659,10 Eur.

9. Pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 410896,93 Eur. iš jų:

- mokėtinos socialinės išmokos – 13418,11 Eur. jas sudaro įsiskolinimai už 2018m. sausio - kovo mėn. mokėtinos mitybos ir stipendijų išmokos.

- tiekėjams mokėtinos sumos – 108948,76 Eur., kurias sudaro įsiskolinimai už 2018m. kovo mėn. prekes ir paslaugas. UAB Struktūra – 48671,33 Eur., UAB Sanitex - 10681,72 Eur., UAB Kautra – 6669,50 Eur., AB Kauno energija – 16087,13 Eur., UAB Elektros energijos skirstymo operatorius – 8246,87 Eur., Greiti LT, UAB – 3460,50 Eur., UAB Vigesta – 2960,58 Eur., Telia, AB – 1736,90 Eur., AB Pieno žvaigždės – 2480,51 Eur.

- darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių už 2018m. kovo mėn įsiskolinimas – 205467,65 Eur. GPM – 25162,83 Eur., soc. Įmokos – 72980,04 Eur., DU darbuotojams į korteles – 107324,78 Eur.

- Sukauptas mokėtinas sumas sudaro – 83062,41 Eur. Sukauptos atostoginių sąnaudos 63319,41 Eur. ir sukauptos valstybinio socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų sąnaudos 22257,33 Eur.

10. Pastaba. Grynasis turtas

Dalininkų kapitalą 199287,53 eurai sudaro: LR švietimo ir mokslo ministerijos įnašas 11613,76 Eur. ir UAB „Petrašiūnų darbo rinkos mokymo centro“ įnašas – 187673,77 Eur.

Einamųjų metų perviršis ar deficitas – 18674,77 Eur.

11. Pastaba. Finansavimo pajamos.

Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1045525,60 Eur

12. Pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos pajamos.

- pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 30071,98 Eur. yra gautos už suteiktas paslaugas mokymo paslaugos; Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, jos yra sumažėjusios dėl mažesnio tęstinio profesinio mokymo mokinių skaičiaus.

– už maitinimą (valgyklos pajamos) sudarė 5601,74 Eur.

13. Pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 1048681,18 Eur. ataskaitinio l-pio pabaigoje.

Komandiruočių sąnaudos padidėjo dėl dalies vykdomų projektų veiklos, kadangi baigiasi ne vienas projektas II-ame ketvirtyje.

Socialinių išmokų sąnaudos sumažėjo dėl moksleivių nepažangumo, nes mažėjo išmokėtų stipendijų suma.

14. Pastaba. Kitos veiklos rezultatas.

Kitos veiklos deficitas sudaro – 8241,63 Eur. Iš jų pajamos iš valgyklų 5601,74 Eur bei valgyklos darbuotojų darbo užmokesčio – 7969,94 Eur. ir sunaudotų atsargų sąnaudos 5873,43 Eur.

15. Pastaba.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorius

Ričardas Šeštokas

L.e.p. vyr. buhalterė

Indrė Skučienė