

VILNIAUS PASLAUGŲ VERSLO DARBUOTOJŲ
PROFESINIO RENGIMO CENTRAS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
2017-06-30

2017-08-07 Nr. (4.3.) 15V-162

I SKYRIUS
BENDROJI DALIS

Vilniaus paslaugų verslo darbuotojų profesinio rengimo centras (toliau – Centras) yra viešasis juridinis asmuo, veikiantis kaip valstybės biudžetinė įstaiga, turintis sąskaitas banke, antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir mokyklos pavadinimu. Centro kodas – 291829870, Centro buveinė (adresas) – Didlaukio g. 84, 08303 Vilnius. Centro teisinė forma – biudžetinė įstaiga, priklausomybė – valstybinė. Centro steigėjas – Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija, kodas – 188603091, A. Volano g. 2/7, 01516 Vilnius.

Pagrindinė Centro veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis – profesinis mokymas. Mokymo grupė – profesinė mokykla. Centras rengia šių specialybių kvalifikuotus darbininkus : siuvimo verslo paslaugų teikėjus, dailiųjų odos dirbinių gamintojus, dailiųjų tekstilės dirbinių gamintojus, apeigų ir švenčių organizatorius, floristus, interjero apipavidalintojus, vizualinės reklamos gamintojus, socialinio darbuotojo padėjėjus, kirpėjus, dekoratyvinės kosmetikos kosmetikus, aukles, fotografus.

2017 m. birželio 30 d. įstaigoje dirbo 126 darbuotojų. 2016 m. gruodžio 31 d. – 126 darbuotojų.

Centras kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi.

Centras filialų ar panašių struktūrinių vienetų irgi neturi.

Svarbių sąlygų, kuriomis veikia mokykla ir kurios galėtų paveikti tolesnę veiklą neįžvelgiame.

Ataskaitoje pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginių vienetais eurai ir centais.

II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA

Centro apskaitos politika detaliai aprašyta 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III SKYRIUS
PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastaba P03. NEMATERIALUSIS TURTAS

Viso programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina 36632,62eur iš šios sumos pilnai amortizuotos ir naudojamos veikloje programinės įrangos ir jos metais įsigyta programinė įranga už 36632,62eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai viso sukaupta amortizacijos 36632,62eur.

Pastaba P04. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Iš viso ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina yra 4437997,62eur, kuri sudaro pastatai, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, bibliotekų fondas ir kita. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 1552,46eur, kuri sudaro bibliotekų fondas.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nusidėvėjimo 72963,67eur.

Pilnai nudėvėto ir naudojamo veikloje ilgalaikio materialus turto įsigijo savikaina yra 29850,00eur.

Nebalansinėse sąskaitose pagal panaudos sutartį gautas turtas 161264,11eur.

Pastaba P08. Atsargos. 29347,17eur t.y. kanceliarinių ir ūkinių prekių įsigijimas 7786,98eur, maisto produktai 80,66eur, kuras, degalai, tepalai 122,47eur, atsarginės dalys 2390,25eur, kitų medžiagų ir žaliavos 18966,81eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta 63028,53eur, sunaudota veikloje 70216,12eur.

Iš Švietimo aprūpinimo centro nemokamai gauti diplomai, publikatai, brošiūros už 163,15eur. Taip pat iš Vilniaus miesto savivaldybės gauta nemokami brandos atestatai ir priedai už 39,90eur.

Nebalansinio turto perduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė 520961,12eur.

Pastaba P09. Išankstiniai apmokėjimai – 497,94eur: pervestas avansas už už benzina.

Pastaba P10. Per vienus metus gautinos sumos – 66236,75eur, iš jų:

74670,75eur sukaupotos gautinos sumos t.y. sukaupiti atostoginiai 59741,06eur bei 4668,82eur (sukaupotos finansavimo pajamos neapmokėtoms sąskaitoms ir kita) ir 1826,87eur t.y. nepanaudotas švietimo ir mokslo administravimo (pajamų įmokos) programos pajamų likutis.

Pastaba P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 16789,93eur Biudžetinių lėšų banko sąskaitoje 2017-06-30 likutis yra 6559,42eur. Jį sudaro gauti asignavimai stipendijoms ir darbo užmokesčiui. Piniginės pavedimų lėšos 9768,13eur – tai švietimo mainų paramos fondo pervestos lėšos Leonardo Da Vinči programos projekto vykdymui bei gauta parama 2 % pajamų mokesčio pagal LR labdaros ir paramos įstatymą.. Kitų lėšų sąskaitos banke likutis 462,38eur tai mokinių stipendijų deponentai 2014-2015m. laikotarpiu. Grynujų pinigų kasoje nėra.

Pastaba P12. FINANSAVIMO SUMOS

Iš kitų šaltinių finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį nieko negavome.

Pastaba P17. Mokėtinos socialinės išmokos – 462,38eur tai yra stipendijų deponentai.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 4668,82eur. Likome skolingi už seminarą 1435,81eur, kurio pabaiga 2017 metų rugsėjo pabaigoje ir už komunalines bei ryšių paslaugas 3233,01eur. Dalis įsiskolinimo yra padengta per 2017 metų trečią ketvirtį.

Sukaupotos mokėtinos sumos – 59741,06, t.y. sukaupotos atostoginių sąnaudos. Darbo užmokestis 45610,83eur ir socialinio draudimo įmokos 14130,23eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba P21. Kitos veiklos pajamos– **44905,16Eur** t.y. uždirbtos pajamos už suteiktas paslaugas gamybinės veiklos 17401,70eur, dokumentų kopijavimo (spausdinimo) paslaugų pajamos 150,000eur, mokesčio už bendrabutį pajamos 27353,46eur.

Lyginant su praėjusiu laikotarpiu visa su švietimu nesusijusios pajamos perkeltos prie kitos veiklos pajamų.

Kitos veiklos sąnaudos – 38116,06eur tai yra maitinimo sąnaudos.

Pastaba P22. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS – **929310,80eur, iš jų:**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 694013,08eur iš jų 531892,30eur t.y. darbo užmokesčio sąnaudos, 162120,78eur t.y. socialinio draudimo sąnaudos. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos ženkliai padidėjo, nes atsirado projektų. Kur buvo mokami priedai.

Kitų paslaugų – 11222,64eur t.y. paslaugos 813,16eur už apsaugos, 615,18eur darbo užmokesčio apskaitos kompiuterinės programos priežiūros darbus, 1590,02eur už pastatų inžinierinių sistemų priežiūros paslaugas, 8204,28eur už skalbimo, dezinfekcijos, valymo, informacijos skelbimą duomenų bazėje, už techninės priežiūros darbus bendrabutyje ir kita.

Kitos – 1575,00eur tai yra darbdavio socialinė parama.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorės pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti centro direktorę

Sigita Kutienė

Vyriausioji buhalterė

Živilė Tamošiūnaitė