

Karaliaus Mindaugo profesinio mokymo centras

Įmonės kodas 111961453 Karaliaus Mindaugo pr.11 Kaunas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ, SUDARYTŲ 2017m .rugsėjo mėn. 30d. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-11-07

Kaunas

Bendroji dalis :

Viešoji įstaiga Karaliaus Mindaugo profesinio mokymo centras (toliau Įstaiga) įregistruota 2003m.rugsėjo 18d. Lietuvos respublikos švietimo ir mokslo ministro 2003m.rugsėjo mėn.12d. įsakymu Nr. 1SAK-1306. Įregistravimo pažymėjimas Nr.000497, juridinio asmens kodas 111961453, PVM kodas 100003320810, buveinės adresas Karaliaus Mindaugo prospektas 11 Kaunas. Įstaiga išdėstyta adresais: Technikumo g. 2 Aukštadvario mst., Trakų raj. sav., Gedimino 5 Palanga, Žemaičių 17 Palanga, sektorinio praktinio mokymo centras Modus Grunvaldo g.20 Kaunas, Grožio studija Miško 15 Kaunas, Pėdos priežiūros studija Vytauto 54 Kaunas, Pervalkos 1 Neringa, G.D.Kuverta g.12 Neringa, Pravieniškių g.5 Pravieniškės II Kaišiadorių raj., Įstaigos bendrabučio buveinė Jonavos 162 Kaunas.

Įstaigos dalininkai yra Lietuvos respublika, UAB Ortopedijos klinika juridinio asmens kodas 110834136, Lietuvos ir Latvijos jėzuitų provincija juridinio asmens kodas 191893936 . Valstybės, kaip Įstaigos dalininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija, yra Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija juridinio asmens kodas 188603091.

Pagrindinė veiklos sritis švietimas. Pagrindinė švietimo sritis-profesinis mokymas, kitos švietimo sritys: pagrindinis ugdymas, vidurinis ugdymas, neformalus suaugusiųjų švietimas, ikimokyklinio, priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas. Kitos ne švietimo ugdymo veiklos rūšys: kitų niekur nepriskirtų drabužių siuvimas, valgyklų veikla, kirpyklų ir kitų grožio salono veikla.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB SEB banke. Sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 metų rugsėjo mėn.30d. duomenis.

Kontroliuojamas subjektas VšĮ „Kartų dialogas“, kontroliuojamas subjektas kartu su Aleksandro Stulginskio universitetu, VšĮ“ Šv. Domininko namai“ kontroliuojami kartu su VšĮ „Birštono tulpė“, VšĮ Profesinių inovacijų institutas, kontroliojamas kartu su VšĮ Šv. Ignaco Lajolos kolegija ir fiziniu asmeniu Tomu Sabaliausku. Asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pradžia vidutinis darbuotojų skaičius-582 darbuotojai, ataskaitinio laikotarpio pabaigai 579 darbuotojai.

Įstaigos veiklą gali apsunkinti nepakankamas finansavimas einamoms išlaidoms padengti.

Restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

Tarpinėse finansinėse ataskaitose informacija pateikiama nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos.

Ataskaitose pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais-eurais ir centais.

Apskaitos politika :

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas, vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais, Lietuvos Respublikos įstatymais ir atitinkamais norminių aktų nuostatomis bei reikalavimais, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

Pajamos ir sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu.

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

Pastabos:

1. Ilgalaikis turtas

1.1 Nematerialus turtas

Ataskaitiniu laikotarpiu įsigytas nematerialus turtas:

- programinė įranga-2465,85 Eur.(Personalo procesų valdymas ir apskaita, įsakymų automatinis realizavimas „AlgaHR).

- kitas nematerialus turtas-425 Eur.(internetinė prieiga Profi Web).

2017-09-30 Įstaigoje naudojamas visiškai amortizuotas nematerialus turtas, kurio įsigijimo savikaina-28684,21 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaičiuota nematerialaus turto amortizacija – 33549,30 Eur.

Nebalansinėse sąskaitose apskaitoma pagal panaudą gauta programinė įranga- 952,85 Eur.(Švietimo ir mokslo ministerija pagal 2009-06-29 sutartį Nr.272 Valstybės turto panaudos sutartis).

1.2 Materialus ilgalaikis turtas

Ataskaitiniu laikotarpiu įsigyta ilgalaikio materialaus turto- 128637,97 Eur. t.sk.:

- baldai ir biuro įranga-9028,09 Eur.(sofa, stalas, minkštasuolis, nešiojami kompiuteriai):

- kitas ilgalaikis materialus turtas-23358,65 Eur.(virtuvės įranga valgykloms, siuvimo mašinos, stiklo gaminiai)

Kitas ilgalaikis materialus turtas: ūkinis ilgalaikis materialus turtas, mokymo priemonės, bibliotekų fondai.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaičiuota ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo suma- 252180,08 Eur.

Įstaigoje naudojamas visiškai nudėvėtas ilgalaikis materialus turtas, kurio įsigijimo savikaina-440635,82 Eur. T.sk.

- Baldai- 83962,35 Eur.
- Transporto priemonės-70360,29 Eur.
- Kompiuterinė įranga- 32376,92 Eur.
- Mašinos ir įrengimai- 7988,60 Eur.
- Kitas materialus turtas- 245947,66 Eur.

Panaudos būdu perduotas ilgalaikis materialus turtas-6731873,66 Eur.

t, sk.- 4430174,04Eur.(Švietimo ir mokslo ministerija pagal 2009-06-29 sutartį Nr. SUT-272 Valstybės turto panaudos sutartis, 2009-04-22 sutartis Nr. SUT-115 Valstybės turto panaudos sutartis, 2013-12-23 sutartis Nr. S-578 Valstybės turto panaudos sutartis, 2016-07-01 sutartis Nr.F-461 Valstybės turto panaudos sutartis, 2016-11-30 sutartis Nr.S- 749 Valstybės turto panaudos sutartis),

-2501501,02 Eur.(Kiti panaudos davėjai).

Nebaigta statyba- perduota Švietimo ir mokslo ministerijai- 2419845,76 Eur. sukauptos Gedimino14/ Miško 15 kapitalinio remonto darbų vertė, Grunvaldo 20;22 pastato rekonstrukciją).

1387968,52 Eur. sukaupta rekonstravimo darbų vertė už darbus bendrabutyje Neringa Pervalkos 1.

Ataskaitinį laikotarpį padidėjo nebaigtos statybos vertė – 96251,23 Eur. Tvarkomi darbų užbaigimą tvirtinantys dokumentai.

Biologinis turtas –0,00 Eur.(žirgas-1400,0Eur parduotas.)

1.3 Ilgalaikis finansinis turtas

Turtiniai įnašai, steigiant:

- VŠĮ „Kartų dialogas“ - 86,89 Eur. Dalininkai Karaliaus Mindaugo profesinio mokymo centras ir VŠĮ Aleksandro Stulginskio universitetas. VŠĮ „Kartų dialogas“ veiklos nevykdo, todėl jos veiklos rezultatas nuostolingas. Nuostolių dalis asocijuotame subjekte viršija investicijų dalį, todėl pripažįstame nuostolių sumą, lygia savo investicijų vertei ir finansinės būklės ataskaitoje investicijos rodomos nuline verte. 2017-09-07 protokolo Nr. 17-P-2 neeilinio visuotinio dalininko susirinkimo metu nuspręsta likviduoti įstaigą (teisinis statusas – likviduojama).

- VŠĮ „Šv. Dominiko namai“ - 72,40 Eur. Dalininkai VŠĮ Karaliaus Mindaugo profesinio mokymo centras ir VŠĮ „Birštono tulpė“. VŠĮ Šv. Dominiko veikla pelninga. Nuosavybės metodo įtaka - 35385,90 Eur.

- VŠĮ Profesinių inovacijų institutas. Dalininkai VŠĮ Karaliaus Mindaugo profesinio mokymo centras, VŠĮ Šv. Ignaco Lojolos kolegija, fizinis asmuo Tomas Sabaliauskas. Turtinio įnašo nėra. Nuosavybės metodo įtaka - 2959,71 Eur.

2. Trumpalaikis turtas - 1382957,73 Eur.

2.1 Atsargos - 129541,66 Eur. t.sk.:

- atsargos mokymo skyriuose skirtos mokymo procesui - 104574,84 Eur.
- maisto produktų likutis valgyklose - 3947,80 Eur.
- kanceliarinės ir ūkio prekės - 14929,61 Eur.
- degalai automobiliuose - 701,37 Eur.
- medžiagos skirtos projektams vykdyti - 0,00 Eur.
- numeruotų blankų įsigijimo savikaina - 5361,06 Eur.
- atsarginių dalių įsigijimo savikaina - 26,98 Eur.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas į skyrius atiduotas inventorių 901379,92 Eur., vadovėliai 315168,16 Eur., užstatoma tara 9,60 Eur.

Panaudos būdu iš ŠMM naudojamas inventorių - 45833,91 Eur.,

kitų panaudos davėjų inventorių - 20618,35 Eur.

2.2 Išankstiniai apmokėjimai - 96129,95 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

Valstybės biudžeto lėšų - 47317,30 Eur (už prekes - 21971,48 Eur., komandiruotės išlaidoms - 1838,96 Eur., einamo remonto darbai skirtinguose padaliniuose - 5884,28 Eur., už spaudinius - 1730,81 Eur., kvalifikacijos kėlimą - 875,47 Eur., už kitas paslaugas - 14321,36 Eur., komunalinės paslaugos - 483,16 Eur., transporto išlaikymas - 211,78 Eur.).

Kitos veiklos lėšų - 32835,74 Eur. (už prekes - 24734,55 Eur., už degalus - 1369,48 Eur. paslaugos - 6590,71 Eur., transportas - 141,00 Eur.).

Ateinančių laikotarpių sąnaudos:

Prenumerata, turto draudimas, lizingo palūkanos - 15976,91 Eur.

2.3. Per vienerius metus gautinos sumos - 1022247,38 Eur.

2.3.1 Pirkėjų įsiskolinimas - 16867,74 Eur.

Pirkėjų skolos - 10804,14 Eur. (darbo biržos, apgyvendinimo išlaidos).

Moksleiviai už bendrabutį - 2382,78 Eur.

Skolos už ikimokyklinio ugdymo paslaugas - 3680,82 Eur.

2.3.2 Sukauptos gautinos sumos – 996993,28Eur.

Sukauptos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto- 994781,36Eur.

Sukauptos finansavimo sumos iš ESF lėšų- 2211,92Eur.

2.3.3 Kitos gautinos sumos – 7082,10Eur.

Avansai atskaitingiems asmenims – 414,72Eur.

Avansai komandiruočių išlaidoms- 1815,78Eur.

Gyventojų įsiskolinimas už kom. patarnavimus- 4448,21Eur.

Savivaldybės piniginių lėšų už pravažavimo bilietus- 0,00Eur.

Gautinos kompensuojamos sumos iš projektų partnerių-400,95Eur.

Garantinis fondas – 2,44 Eur.

2.3.4 Gautinos finansavimo sumos – 1304,26 Eur.

2.4. Pinigai ir jų ekvivalentai- 135038,74Eur.

Kasos aparatuose – 28673,25Eur.

Banko sąskaitų (biudžeto) likutis – 14079,40Eur .

Banko sąskaitų(savivaldybės lėšų)- 22432,55Eur.

Banko sąskaitų (kitos lėšų) likutis – 60437,43Eur.

Banko sąskaitų (ESF, kitų lėšų) likutis- 6822,84Eur.

Banko kortelės (kitos lėšų)- 1674,28Eur.

Grynieji kasoje ,atsakingi(kitos lėšų)- 918,99Eur.

3.Finansavimo sumos- 1592883,99 Eur.

Gauta labdara pinigais – 50,12 Eur UAB Sanitex, UAB Evelita-1400 Eur.

Materialinės vertybės : 1550,38 Eur – UAB Omnitex, 71,90 Eur – Kauno apsk. Viešoji biblioteka, 446,67 Eur – UAB Alma Littera, 472,01 Eur – AB Žemaitijos pienas ir UAB Viržis (maisto produktai), 174,00 Eur (dovanotos materialinės vertybės).

4. Įsipareigojimai- 2168419,27Eur.

4.1 Ilgalaikiai įsipareigojimai-845509,66Eur.

Ilgalaikė paskola-842355,57Eur.gauta bendrabočio atnaujinimo (modernizavimo) darbams.

Paskola suteikta iki 2034m. liepos mėn. Paskolos grąžinimo pradžia 2017m. spalio mėn.

Nuoma-lizingas- 3154,09 Eur.

Įsigytas automobilis Volvo XC90 (lizingas bus išmokėtas 2018m. 11 mėn.).

4.2 Trumpalaikiai įsipareigojimai- 1322909,61Eur.

4.2.1 Ilgalaikių įsipareigojimų einamų metų dalis – 63793,26Eur.

- lizingas- 18640,45 Eur.

- paskolos einamųjų metų dalis-40967,43 Eur.

- draudimo įmokų einamųjų metų dalis- 4185,38 Eur

4.2.2 Mokėtinų stipendijų moksleiviams- 12901,63 Eur.

4.2.3-Skolos tiekėjams – 263184,09 Eur.

T.sk.

Biudžeto lėšų- 176810,35 Eur. (skolos už komunalinius patarnavimus- 15085,78 Eur. už degalus ir transporto išlaikymo išlaidas- 8365,00 Eur., už ryšius-2611,19 Eur. atsargas- 13792,06 Eur. , už kitas paslaugas-14461,55 Eur., už ilg.mat.turto einamąjį remontą – 122471,09 Eur, už spaudinius-23,68 Eur.).

Kitos lėšos- 86373,74 Eur. (skolos už mokymo medžiagas-už maisto produktus- 48052,00 Eur., kitas paslaugas- 4593,90 Eur., už moksleivių pravažiavimo bilietus – 9068,31Eur, už IMT – 24659,53 Eur.).

4.2.4-Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai- 352484,42Eur.

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai- 348257,65 Eur.;
- skolos darbuotojams(atskaitingi asmenis)- 2259,12 Eur.;
- skolos darbuotojams(komandiruočių sąnaudos)- 1967,65 Eur.

4.2.5-Sukauptos mokėtinės sumos- 479122,37 Eur.

- sukauptos atostoginių sąnaudos -356829,91Eur.
- sukauptos įmokos soc. draudimui, garantinis fondas- 110975,17 Eur.
- lizingo įmonei nesumokėtas PVM-4576,86 Eur.
- sukauptos paskolos palūkanos-6740,43 Eur.

.2.6-Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai-151423,84 Eur .

- gauti išankstiniai apmokėjimai – 150397,69 Eur.(moksleiviai pagal sutartis- 138648,04 Eur.,gyventojai už komunalinius patarnavimus- 115,01 Eur.,moksleiviai už bendrąbutį- 6736,17 Eur., pirkėjai- 4888,46Eur., darželio įmokos-10,01 Eur.).
- mokėtinės PVM- 1006,54 Eur .
- delpiniginiai sodrai-19,61 Eur.

5.Grynasis turtas- 271416,68 Eur.

Dalininkų kapitalas- 0,58 Eur.

Įstaigos dalininkai yra Lietuvos Respublika ir UAB „Ortopedijos klinika“, Lietuvos Jėzuitų provincija įnašas . Valstybės, kaip įstaigos dalinininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija, yra Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija įnašas.

Veiklos rezultatų ataskaita

	2017m. III ketv.	2016m. III ketv.	Skirtumas
6.Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 410021,47 Eur. T.Sk.	483779,28 Eur.	-73757,81 Eur.	
-pajamos gautos moksleivių praktikos metu-	87530,74 Eur.	65362,30 Eur.	22168,44Eur.
-moksleivių įnašai už mokymo medžiagas-	182653,83 Eur.	300229,20Eur.	-117575,37Eur.
-pajamos iš neformaliojo mokymo paslaugų (biržos)-	121358,12 Eur.	101617,86Eur.	19740,26Eur.
-pajamos iš ikimokyklinio ugdymo-	17269,24 Eur.	16569,92Eur.	699,32 Eur.
- kitos pajamos-	1209,54 Eur.		1209,54 Eur.
7.Pagrindinės veiklos sąnaudos-	6021054,74Eur	5933553,95Eur	87500,79Eur
-darbo užm. Ir soc. draudimo	3960497,12Eur	3771985,94Eur	188511,18
-nusidėvėjimo ir amortizacijos	282567,95Eur	269126,92Eur	13441,03
-komunalinių pasl. ir ryšių	172109,41Eur	181867,88Eur	-9758,47
-komandiruočių	29786,57Eur	57598,82Eur	-27812,25
-transporto	77941,53Eur	94902,66Eur	-16961,13
-kvalifikacijos	17049,22Eur	14443,28Eur	2605,94
-paprastojo remonto ir eksploatavimo	480530,08Eur	269951,76Eur	210578,32
-nuvertėjimo ir nurašytų sumų	1229,44Eur		1229,44
-sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	402107,36Eur	527023,82Eur	-124916,46
-socialinių išmokų	117150,67Eur	142874,40Eur	-25723,73
-nuomos	21174,78Eur	15935,54Eur	5239,24

-finansavimo	249,50Eur	24542,67Eur	-24293,17
-kitų paslaugų	325557,99Eur	454139,84Eur	-128581,85
-kitos	133103,12Eur	109160,42Eur	23942,70
	2017m.III ketv.	2016m.III ketv.	Skirtumas
8.Kitos veiklos pajamos-	110684,60 Eur. t.sk.	96009,99 Eur.	14674,61 Eur.
Pajamas sudaro :			
Valgyklų pajamos-	61972,24 Eur.	54474,44 Eur.	7497,80 Eur.
Mokksleivių įnašai už bendrabutį,			
nakvynės paslaugos-	19605,37 Eur.	19497,16 Eur.	108,21 Eur.
Kitos pajamos-	29106,99Eur.	22038,39 Eur.	7068,60 Eur.
(dokumentų priėmimo pajamos, kitos pajamos).			
	2017m.III ketv.	2016m.III ketv.	Skirtumas
9.Kitos veiklos sąnaudos-	90767,01Eur. t.sk	90484,69 Eur.	282,32 Eur.
Darbo užmokestis . soc. draudimas	3677,94 Eur.	4290,14 Eur.	-612,20 Eur.
Neatskaitomas PVM	11555,00 Eur.	9036,34 Eur.	2518,66 Eur.
IMT nusidėvėjimas	3161,43 Eur.	4789,60 Eur.	-1628,17 Eur.
Maisto produktai	58518,94 Eur.	57769,26 Eur.	749,68 Eur.
Kitos atsargos	11358,67 Eur.	11159,35 Eur.	199,32Eur.
(bendrabutyje, valgyklose)			
Kitos paslaugos	2495,03 Eur.	3440,00 Eur.	-944,97 Eur.

10. Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

11. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

12. Reikšmingų įvykių po ataskaitinio laikotarpio nebuvo.

Laikiniai einantis direktoriaus pareigas

Tomas Darbutas

Vyr. buhalterė

Regina Matulevičienė