

VILNIAUS TECHNOLOGIJŲ MOKYMO IR
REABILITACIJOS CENTRAS
KODAS 190798047

METINĖ
ATSKAITOMYBĖ

2018 M.

Vilnius

Vilniaus technologijų mokymo ir reabilitacijos centras, 190798047 Šilo g. 24, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425636
D/L: 2019-04-03 09:25:31

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas		642.180,46	653.885,32
I.1	Pletros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	642.180,46	653.885,32
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		577.533,40	588.244,12
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.990,88	3.985,02
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		61.656,18	61.656,18
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos	P08	50.604,98	38.266,21
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		1.935,78	1.464,51
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1.935,78	1.464,51
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokejimai	P09		
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	6.053,17	4.471,99
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		9.691,80	25.778,25
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10		
III.5	Sukauptos gautinos sumos		396,50	
III.6	Kitos gautinos sumos		6.411,04	24.802,90
IV	Trumpalaikės investicijos		2.884,26	975,35
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11		
	IŠ VISO TURTO:		32.924,23	6.551,46
			692.785,44	692.151,53

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilniaus technologijų mokymo ir reabilitacijos centras, 190798047 Šilo g. 24, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	664.777,17	656.273,21
II	Iš savivaldybės biudžeto		639.482,99	651.690,31
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		21.894,58	749,16
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		3.399,60	3.833,74
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9.133,86	27.365,07
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai		9.133,86	27.365,07
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekejams mokėtinų sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	42,41	153,27
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17		1.085,51
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	6.368,63	22.277,96
F	GRYNASIS TURTAS		2.722,82	3.848,33
I	Dalininkų kapitalas	P18	18.874,41	8.513,25
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		18.874,41	8.513,25
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10.361,16	-4.360,95
G	MAŽUMOS DALIS		8.513,25	12.874,20
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		692.785,44	692.151,53

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Ernesta Konovalčik
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Ona Gričiūtė-Uogeliene
(vardas ir pavardė)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425636
D/L: 2019-04-03 09:25:31

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		577.749,50	520.506,26
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		577.749,50	520.506,26
I.1	Iš valstybės biudžeto		547.861,24	478.342,64
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		29.414,38	40.271,77
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		473,88	1.891,85
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-582.735,76	-537.486,34
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-401.400,27	-402.396,36
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-11.704,86	-9.058,96
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-40.210,53	-38.637,20
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-20.779,00	-33.698,05
V	TRANSPORTO		-559,57	-3.693,16
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.109,23	-993,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-25.904,85	-80,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-29.260,53	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDOUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-321,35	-8.618,52
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-33.999,89	-34.216,60
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-17.211,66	-5.590,96
XIV	KITOS		-274,02	-503,53
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4.986,26	-16.980,08
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		15.347,42	12.619,13
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	15.347,42	12.619,13
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		10.361,16	-4.360,95
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10.361,16	-4.360,95
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Ernesta Konovalčik
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Ona Gričiūtė-Uogelienė
(vardas ir pavardė)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiam subjektui					Pateiktimo valiuta ir tikslumas:	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervai	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumas dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						12 874,20		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			12 874,20	
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
5	Kiti sudaryti rezervai		X						
6	Kiti panaudoti rezervai		X			X			
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai		X	X	X				
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-4 360,95	-4 360,95	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X		8 513,25	8 513,25	
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
14	Kiti sudaryti rezervai		X						
15	Kiti panaudoti rezervai		X			X			
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
18	Kiti pokyčiai		X	X	X				
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						10 361,16	10 361,16	
X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi								18 874,41	18 874,41

Direktoriui

(teses aktas) parengto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriškalė

(vairausias buhalteris (buhalteris) teisiškai nualais teises aktus)

Ernesta Konovaitė
(vardas ir pavardė)

Ona Gričiūtė-Logelienė
(vardas ir pavardė)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425636
D/L: 2019-04-03 09:25:31

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr.	(data)
-----	--------

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Pratęjės ataskaitinis laikotarpis				
			Tiesioginiai pinigų srautai		Netiesioginiai pinigų srautai		Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
			4	5	6	7					8
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3									
I	Iplaukos		26.372,77	0,00	26.372,77	-688,94	0,00	-688,94			
I 1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		332 119,85	302 734,05	634 853,90	338 902,76	216 395,19	555 297,95			
I 1.1	Iš valstybės biudžeto		311 377,32	291 787,62	603 164,94	309 762,63	206 709,21	516 471,84			
I 1.2	Iš savivaldybės biudžeto		260 777,78	291 787,62	552 565,40	269 090,79	206 709,21	475 800,00			
I 1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų										
I 1.4	Iš kitų šaltinių		50 559,80	0,00	50 559,80	40 593,40	0,00	40 593,40			
I 2	Iš mokesčių		39,74	0,00	39,74	78,44	0,00	78,44			
I 3	Iš socialinių įmokų										
I 4	Už suteiktas paslaugas iš privačių										
I 5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		13 795,41	0,00	13 795,41	21 196,66	0,00	21 196,66			
I 6	Gautos palūkanos		6 917,12	10 946,43	17 863,55	7 655,23	9 685,98	17 341,21			
I 7	Kitos įplaukos										
II	Pervestos lėšos		30,00	0,00	30,00	288,24	0,00	288,24			
II 1	Iš valstybės biudžeto		-16 577,39	0,00	-16 577,39	-14 548,08	0,00	-14 548,08			
II 2	Iš savivaldybių biudžetų		-16 577,39	0,00	-16 577,39	-14 548,08	0,00	-14 548,08			
II 3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms										
II 4	Iš kitų išteklių fondų										
II 5	Viešojo sektoriaus subjektams										
II 6	Kitiems subjektams										
III	Išmokos										
III 1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-289 169,69	-302 734,05	-591 903,74	-325 043,62	-216 395,19	-541 438,81			
III 2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-263 694,98	-156 083,47	-419 778,45	-267 639,36	-135 669,04	-403 308,40			
III 3	Komandiruočių		-77,30	-43 917,55	-43 994,85	-9 798,35	-39 731,31	-49 529,66			
III 4	Transporto		-20 779,00	0,00	-20 779,00	-33 698,05	0,00	-33 698,05			
III 5	Kvalifikacijos kėlimo		-149,45	-850,55	-1 000,00	-3 557,20	-142,80	-3 700,00			
III 6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-20,00	-882,10	-902,10	-465,00	-535,00	-1 000,00			
III 7	Atsargų įsigijimo			-25 904,85	-25 904,85	-80,00	0,00	-80,00			
III 8	Socialinių išmokų		-669,09	-24 379,42	-25 048,51	-3 520,68	-4 352,84	-7 873,52			
III 9	Nuomos		-100,00	-34 000,00	-34 100,00	-3 010,40	-31 206,20	-34 216,60			
III 10	Kitų paslaugų įsigijimo										
III 11	Sumokėtos palūkanos		-3 679,87	-16 716,11	-20 395,98	-2 771,05	-4 758,00	-7 529,05			
III 12	Kitos išmokos					-503,53	0,00	-503,53			

10

Vilniaus technologijų mokymo ir reabilitacijos centras, 190798(47 Šilo g. 24, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Pradžios ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto parduodimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto pardavimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės mokesčių (lizingo) įsipareigojimų apmokejimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko pašalai							
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LUKŲČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		26.372,77	0,00	26.372,77	-688,94		
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6.551,46		6.551,46	7.240,40	0,00	-688,94
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		32.924,23		32.924,23	6.551,46		7.240,40
								6.551,46

Direktorius

Dnektore

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Wyr buhalterce

(*Cynostictus buhalteris* (buhalteris))

Ernesta Konovalčík
(vards ir pavardē)

Ona Gričiūtė-Uogelienė
(vardas ir pavardė)

VILNIAUS TECHNOLOGIJŲ MOKYMO IR REABILITACIJOS CENTRAS

Įmonės kodas 190798047, Šilo g. 24, Vilnius. LT-10317

2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. KOVO 01 d.

BENDROJI DALIS

Vilniaus technologijų mokymo ir rehabilitacijos centras (toliau – Centras), trumpasis pavadinimas VTMRC yra Lietuvos Respublikos valstybės biudžetinė įstaiga. Centras yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitas AB SEB banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu, įregistruotas Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre, kodas – 190798047.

Centro buveinės adresas - Šilo g.24, LT-10317 Vilnius, Lietuvos Respublika.

Centras įsteigtas 1948 m.

Centro teisinė forma - biudžetinė įstaiga.

Centro savininkas – valstybė.

Centro savininko teisės ir pareigos įgyvendinanti institucija - Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija, kodas 188603091, adresas - A.Volano g. 2, LT-01516 Vilnius, Lietuvos Respublika.

Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija: tvirtina Centro Nuostatus, priima sprendimą dėl Centro buveinės keitimo, priima sprendimą dėl Centro filialo steigimo ir jo veiklos nutraukimo, priima sprendimą dėl Centro reorganizavimo ar likvidavimo, konkurso būdu skiria į pareigas ir atleidžia iš jų Centro direktorių, skiria ir atleidžia likvidatorių arba sudaro likvidavimo komisiją ir nutraukia jos įgaliojimus, pritaria Centro ugdymo planui, strateginiam planui, organizuoja ir koordinuoja vidurinio ugdymo programų akreditavimą, koordinuoja profesijos mokytojų kvalifikacijos tobulinimą, vykdo Centro direktoriaus, jo pavaduotojų ugdymui, ugdymą organizuojančių skyrių vedėjų atestaciją, organizuoja Centro mokytojų, švietimo pagalbos specialistų atestaciją, atlieka kitas teisės aktų numatytas Centro savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos funkcijas.

Mokyklų grupė – profesinio mokymo įstaiga.

Mokymo kalba – lietuvių ir lietuvių gestų.

Mokymo forma – dieninė.

Mokymas vykdomas pagal profesinio mokymo programas; Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro nustatyta tvarka išduodami kvalifikaciją ir mokymosi pasiekimus įteisinantys dokumentai.

Centro pagrindinė švietimo veikla – profesinis mokymas.

Centro švietimo veiklos rūšys pagal Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių (EVRK 2 red.):

- sportinis ir rekreacinis švietimas, kodas 85.51;
- kultūrinis švietimas, kodas 85.52;
- kitas, niekur kitur nepriskirtas, švietimas, kodas 85.59;
- nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliaisiais asmenimis veikla, kodas 88.10;
- švietimui būdingų paslaugų veikla, kodas 85.60.

Centro kitos ne švietimo veiklos rūšys:

- poilsiautojų ir kita trumpalaikė apgyvendinimo veikla, kodas 55.20;
- nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas, kodas 68.20;
- kita, niekur kitur nepriskirta, nesusijusi su apgyvendinimu, socialinio darbo veikla, kodas 88.99.

Kita įstatymų nedraudžiama ūkinė komercinė veikla, kuri yra neatsiejamai susijusi su Centro veiklos tikslais.

Centras veiklą, kuriai teisės aktų yra nustatytas reikalavimas turėti licenciją, gali vykdyti tik teisės aktų nustatyta tvarka ir sąlygomis.

Centro veiklos tikslas – padėti asmeniui, turinčiam specialiųjų ugdymosi poreikių, įgyti kvalifikaciją ir (ar) kompetencijas, teikti profesinę rehabilitaciją.

Centro uždaviniai:

- teikti pirminį ir tęstinį profesinį mokymą asmenims, turintiems specialiuosius ugdymosi poreikius;
 - tenkinti mokinių pažinimo, lavinimosi ir saviraiškos poreikius;
 - užtikrinti valstybinės ir užsienio kalbų mokėjimą, informacinį raštingumą;
 - sudaryti sąlygas mokiniams išsiugdyti bendrąsias kompetencijas;
 - plėtoti bendradarbiavimą su darbdaviais ir partneriais.

Centro funkcijos:

- įgyvendinti Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro tvirtinamus formaliojo švietimo bendrojo ugdymo ir profesinio mokymo turinį ir išsilavinimo standartus;
- profesinį mokymą organizuoti ir profesinio mokymo programas rengti pagal Lietuvos Respublikos profesinio mokymo įstatymą ir kitų teisės aktų reikalavimus;
 - rengti Centro ugdymo planą;
 - organizuoti mokymo ir ugdymo procesą;
 - įvertinti mokinių specialiuosius ugdymosi poreikius, skirti specialųjį ugdymą teisės aktų nustatyta tvarka;
 - inicijuoti socialinę paramą socialiai remtiniams mokiniams;
 - kurti Centro vidaus vertinimo sistemą ir atlikti Centro vidaus vertinimą;
 - viešai skelbti informaciją apie Centro veiklą teisės aktų nustatyta tvarka;
 - atlikti kitas įstatymų ir kitų teisės aktų numatytas funkcijas.

Centras kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų subjektų, filialų bei kitų struktūrinių padalinių neturi.

Centro finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

2017 m. gruodžio 31 d. vidutinis darbuotojų skaičius buvo 42.

2018 m. gruodžio 31 d. darbuotojų skaičius buvo 43.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę Centro veiklą, darbuotojai neižvelgia.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

2018 m. metinis finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas vadovaujantis 1-uoju VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

Centras taiko Apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad finansinių ataskaitų duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS.

Centro Apskaitos politiką patvirtinta įsakymu Nr. VI-107 2014 12 18 „Dėl Apskaitos politikos patvirtinimo“. Būhalterinės apskaitos tvarkų aprašai patvirtinti įsakymų Nr.VI-66 2012 m. sausio 5 d. Nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai patvirtinti centro direktoriaus įsakymų 2014 m. vasario mėn. 28 d. Nr.VI-19.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu Didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t.y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Centro ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė – 0.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė lygi nuliui, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nustatomas atsižvelgiant į sutartis ar kitus sandorius. Nematerialiajam turtui Centras taiko nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus patvirtintus Centro direktoriaus įsakymu, vadovaujantis Lietuvos respublikos švietimo ir mokslo ministro 2013 m. gruodžio mėn. 31 d. įsakymu Nr.V-1311 (įsigaliojo 2014 01 01 „Dėl Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerijos ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų sąrašo patvirtinimo“.

Centre yra šios nematerialiojo turto grupės ir joms nustatytas toks turto naudingo tarnavimo laikas:

Eil.Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas(metai)
1.	Programinė įranga ir jos licencijos	3

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką – nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Centro ilgalaikis materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam, jeigu jis atitinka visus šios kriterijus: skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti: prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomos ar administracijos tikslams; numatomas jį naudoti ilgiau nei vienerius metus daugiau negu vieną veiklos ciklą ir jo įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už

Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę (įsigijimo ar pasigaminimo savikainą 500,00 EUR).

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupęs nusidėvėjimą bei nuvertėjimą (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Centro ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į šias pagrindines grupes sugrupuotas pagal turto grupės:

- gyvenamieji ir negyvenamieji pastatai;
- infrastruktūros ir kiti statiniai;
- mašinos ir įrenginiai;
- transporto priemonės;
- baldai ir biuro įranga;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas (t.sk. bibliotekos fondas);
- nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai.

Nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio pirmos dienos, kai turtas pradamas naudoti. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas turto nuvertėjimas.

Finansinės būklės ataskaitoje neriboto tarnavimo laiko kitas ilgalaikis materialusis turtas – bibliotekos fondas parodytas įsigijimo savikaina.

Kai turtas nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupęs nusidėvėjimą ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką. Šių darbų verte padidinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepripažįstami esminiu pagerinimu, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus patvirtintus Centro direktoriaus įsakymu, vadovaujantis Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro 2009 m. gruodžio mėn. 16 d. įsakymu Nr. ISAK-2733 (įsigalioja 2010 01 01) „Dėl Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijos ir jos įsteigtų biudžetinių įstaigų, organizacijų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“.

Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir nusidėvėjimo normatyvai:

Eil. nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Turto nusidėvėjimo normatyvai (metais)
1.	Pastatai ir statiniai	
1.1.	Gyvenamieji pastatai	115
1.2.	Negyvenamieji pastatai	75
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1.	Infrastruktūros statiniai	
2.1.1.	Betoniniai	60
2.1.2.	Metaliniai	33
2.1.3.	Mediniai	19
2.2.	Kiti statiniai	18
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
3.2.	Medicinos įranga	8
4.	Transporto priemonės	7
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1.	Baldai	8
5.2.	Kompiuterinė įranga	5
5.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
5.4.	Kita biuro įranga	7
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6
6.1.	Bibliotekų fondas	
6.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6
6.2.1.	Muzikos instrumentai	28
6.2.2.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
6.2.3.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma priskiriama veiklos sąnaudoms kiekvieną mėnesį.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Išankstiniai mokesčiai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių

Biologinio turto ir mineralinių išteklių Centras neturi.

Atsargos

Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kuris naudojamas veikloje ir atitinka atsargų apibrėžimą, pateikta 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Atsargos apskaitoje registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus (PVM sąskaita faktūra, sąskaita faktūra, perdavimo-priėmimo aktas ir kitas pateisinamasis dokumentas) gavus prekes pagal dokumento datą.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Kai atsargos parduodamos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to ataskaitinio laikotarpio, kurio pripažįstamos atitinkamos pajamos.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Centras taiko konkrečių kainų būdą.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio turto vertę. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne ir vertine išraiška.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniuose apmokėjimuose finansinės būklės ataskaitoje rodoma: iš anksto sumokėtos sumos tiekėjams už paslaugas, kurios bus suteiktos per ateinančius metus ir avansiniai mokėjimai, kurie sąnaudomis bus pripažinti per ateinančius metus.

Išankstiniai apmokėjimai registruojami pagal mokėjimo pavedimo turinį.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaita faktūra ar kitą dokumentą (draudimo polisą) pagal kurį sąnaudos patiriamos ateinančiais laikotarpiais. Kiekvieno mėnesio pabaigoje apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas.

Sąnaudos pripažįstamos proporcingomis dalimis per tiek mėnesių, kiek jos faktiškai bus patirtos. Išankstiniai apmokėjimai yra nuvertinami, jei prekės ar paslaugos, už kurias apmokėta, negaunamos daugiau kaip 360 dienų.

Per vienus metus gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Centras įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos registruojamos įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos, atlikus metinę gautinų sumų inventorizaciją ir nustačius, kad sumos yra neapmokėtos daugiau kaip 360 dienų, yra nuvertinamos 100 proc. Sukaupų gautinų sumų ir kitų gautinų sumų detalus atskleidimas ataskaitose – aiškinamojo rašto „Pastabų“ dalyje.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Išskiriamos atskiros sąskaitos skirtingos paskirties lėšoms registruoti apskaitoje (valstybės biudžeto, teikiamų paslaugų ir pavedimų).

Biudžetinių lėšų banko sąskaitoje apskaitomi Centrai pervesti valstybės biudžeto asignavimai, kurie naudojami pagal patvirtintas sąmatas.

Teikiamų paslaugų banko sąskaitose apskaitomos Centro pajamos, gautos iš juridinių ir fizinių asmenų už suteiktas paslaugas: patalpų nuomą ir kitas paslaugas.

Pavedimų lėšų sąskaitose yra apskaitomos tikslinės paskirties lėšos, t.y. iš fizinių ir juridinių asmenų gautos lėšos tam tikriems pavedimams vykdyti; kitos valstybės institucijų tikslinės paskirties lėšos, rėmėjų parama bei kitos lėšos.

Centras turi ES finansinės paramos lėšas.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos tai Centro iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei kitų šaltinių gautos lėšos (arba gautinos) arba kitas turtas skirtas Centro nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti, bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Panaudotos visų šaltinių finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tuo metu, kai patiriamos sąnaudos, kurioms finansuoti jos buvo gautos. Jei patiriamos sąnaudos, kurios bus finansuojamos iš numatytų finansavimo šaltinių net kai finansavimo sumos dar nėra gautos ir paraiška joms nepateikta, pripažįstamos finansavimo pajamos ir sukauptos finansavimo pajamos, kurios parodomos Finansinės būklės ataskaitoje eilutėje „Sukauptos gautinos sumos“.

Finansinės būklės ataskaitoje parodytas finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagal finansavimo šaltinius.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikių įsipareigojimų Centras neturi.

Pirminio pripažinimo metu trumpalaikiai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Prie trumpalaikių įsipareigojimų priskiriama: mokėtinos finansavimo sumos, pervestinos sumos, tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos, sukauptos mokėtinos sumos ir kitos mokėtinos sumos.

Atidėjiniai

Atidėjiniai Centre neformuojami.

Nuoma

Nuomos sutartims taikomos turinio viršenybės prieš formą principas.

Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Finansinės nuomos (lizingo) sandorių Centras neturi.

Seomentai

Centras vykdo veiklą, priskiriama pirminiam segmentui „Švietimas“.

Informacija pagal segmentą nustato Centro veiklos kryptis ir apimtis. Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai prie pirminių veiklos segmentų priskiriami pagal tai, kokioms valstybės funkcijom vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Jeigu finansavimo sumos registruotos kaip gautinos arba kaip gautos, registruojamos finansavimo sumos (panaudotos) ir finansavimo pajamos.

Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti, pripažįstamos pajamomis perdavus naudoti veikloje, sunaudojus medžiagas veikloje, atsargoms nuvertėjus, nurašius kaip nereikalingas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios patirtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį, kada jos patiriamos.

Centro uždirbtos pajamos iš turto nuomos, paslaugas ir metalo laužą priskiriamos nepagrindinės veiklos pajamomis.

Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Kai padarytų išlaidų negalima tiesiogiai susieti su pajamų uždirbimu ir juo neduos ekonominės naudos, šios sąnaudos pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kada buvo padarytos.

Kai sąnaudos kompensuoja patalpų nuomotojas, gautų kompensacijų suma mažinamos pripažintos sąnaudos.

Sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis – pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos yra darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, komandiruočių sąnaudos, transporto, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, socialinių išmokų sąnaudos, kitų paslaugų sąnaudos ir kitos pagrindinės veiklos sąnaudos.

Centras kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiama užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiama Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, Centras nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami mažinant apskaičiuotų nuostolių suma turto balansinę vertę bei ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atvejų yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, tai yra turto vieneto įsigijimo savikainą apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitose. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Centro finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Centras pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Centro finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja.

Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kuri apskaitos politika pakeičiama ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

Ir esminės, ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija. Jeigu apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“.

III. PASTABOS

P03. Nematerialusis turtas

Centro nematerialusis turtas - programinė įranga yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Jo įsigijimo savikaina – 1208,58 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto nurašyta nebuvo.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, Centras neturi.

Nematerialiojo turto užstatyto, kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, Centras neturi.

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, Centras neturi.

Nematerialiojo turto, kuris nebenaudojamas Centro veikloje, nėra.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto įsigyta nebuvo.

Buvo gautas neatlygintinai ilgalaikis turtas iš Lietuvos transporto saugo administracijos, kurio pradinė vertė – 4957,44 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 4957,44 Eur, likutinė vertė – 0,00 Eur.

Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 642180,46 Eur.

Sukauptas nusidėvėjimas – 624224,5 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikis turtas neatitinkantis Ilgalaikio turto sąvokos, t.y. tas kurio vertė mažesnė nei 500,00 Eur buvo pergrupuotas į Užbalansinę sąskaitą. Bendra pergrupuoto turto pradinė vertė – 22588,92, sukauptas pergrupuoto turto nusidėvėjimas – 22588,92 Eur. Likutinė pergrupuoto turto vertė – 0,00 Eur.
Sukauptas nusidėvėjimas 11704,86 Eur.

Centre yra ilgalaikio materialiojo turto, kuris visiškai nusidėvėjęs, tačiau dar naudojamas veikloje, jo įsigijimo savikaina – 147474,28 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Panaudos davėjo pavadinimas	Sutarties Nr.	Data	Sutarties pabaigos data	Turto pavadinimas	Turto vertė (Eur)
1.	Vilniaus apskrities viršininko administracija	1268K01/2003-28238	2003 12 01	2058 12 01	Žemės sklypas (11515 m ²)	123660,80
2.	Lietuvos kurčiųjų ir neprigirdinčiųjų ugdymo centras	GVP/2008-3	2008 01 22	2107 01 22	Kompiuterinė įranga ir baldai	7452,79
	Viso					131 113,59

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama P4 priede.

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, Centras neturi.
Materialiojo turto, užstatyto, kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, Centras neturi.
Materialiojo turto, kuris nebenaudojamas Centro veikloje, nėra.
Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis nėra.

P08. Atsargos

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutis metų pradžiai –1464,51 Eur.
Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį: atsargų – 30435,73 Eur.
Nemokamai gautos atsargos iš ŠMM Švietimo aprūpinimo centro už 25,0 Eur.
Per ataskaitinį laikotarpį sunaudota Centro veikloje: atsargų – 4430,65 Eur.
Pergrupuota į užbalansinės sąskaitas – 25558,81 Eur.
Nebalansinėje sąskaitoje likutis –144624,1 Eur.
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 1935,78 Eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai likutis Eur – 5911,76 išankstiniai apmokėjimai tiekėjams.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 141,41 Eur.

P10. Per vienus metus gautinos sumos

- Gautinos sumos už turto naudojimą, pirkėjų įsiskolinimas – 396,50 Eur.
- Sukauptos gautinos sumos 6411,04 : sukauptas atostogų rezervas – 6368,63 Eur, t.sk. socialinio draudimo įmokos 1488,90 Eur, kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams - 42,41 Eur..
- kitos gautinos sumos: kompensacija už komunalinius patarnavimus – 2884,26 Eur.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis banke 2018 12 31 d. sudaro 32924,23 Eur. Iš jų:

1. Iš kitų šaltinių gautos lėšos (parama 2%) – 540,1 Eur.
2. ES lėšos – 21782,88 Eur.
3. Teikiamų paslaugų, turto nuomos lėšos – 7895,75 Eur.
4. Gauti išankstiniai apmokėjimai – 2675,5 Eur.
5. ŠMM pervestos lėšos – 30 Eur (dalininko kapitalui formuoti)

P12. Finansavimo sumos

Iš valstybės biudžeto:

- Gautos finansavimo sumos:

Iš valstybės biudžeto pagal programas – 552565,4 Eur.

Gauta neatlygintinai atsargų iš Švietimo ir mokslo ministerijos švietimo aprūpinimo centro – 25,0 Eur.

Iš Europos Sąjungos:

Iš Erasmus+ programos mobilumo projekto – 50559,80 Eur.

Iš kitų šaltinių:

Parama 2 procentai pajamų mokesčio – 39,74 Eur.

Finansavimo sumos finansinėse ataskaitose parodytos pagal lėšų šaltinį ir tikslinę paskirtį. Finansavimo sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė finansavimo sumos iš Valstybės biudžeto, Europos Sąjungos paramos lėšų ir lėšos iš kitų šaltinių.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta P12 priede “Finansavimo sumos” “Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį”.

P17. Trumpalaikės mokėtinios sumos

Ilgalaikių įsipareigojimų Centras neturi.

Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro – 9133,86 Eur. Iš jų:

- tiekėjams mokėtinios sumos – 42,41 Eur.
- sukauptos mokėtinios sumos – 6368,63 Eur., sukauptos atostoginių sąnaudos – 4879,73 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 1488,90 Eur.

- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai tai yra apmokėjimai pagal konkurso sąlygas už patalpų nuomą – 2692,82 Eur ir Švietimo ir mokslo ministerijos dalininko įnašas – 30 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Kitos veiklos pajamos – pajamos už turto nuomą – 13332,42 Eur.

Pajamos už suteiktas paslaugas – 2015,00 Eur, (nakvynės paslaugos)

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo – 582735,76 Eur.
Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas Veiklos rezultatų ataskaitoje yra išskleista pagal visus privalomus straipsnius. Kitų paslaugų sąnaudoms priskirtos įvairių paslaugų pirkimo sąnaudos ir kitos. Prie pagrindinės veiklos kitų sąnaudų priskirtos banko paslaugų sąnaudos, nario mokesčių mokėjimai ir kitos sąnaudos.

Komandiruočių sąnaudos – vykdomo projekto komandiruočių sąnaudos.

Socialinių išmokų (nemokamas mokinių maitinimas) – 33999,89 Eur.

Informacija pagal pagrindinės veiklos sąnaudas išskleista Veiklos rezultatų ataskaitoje.

Centro apskaitoje apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos reikšmingų įvykių nebuvo.

Direktorė



Ernesta Konovalčik

Vyriausioji buhalterė



Ona Griciūtė Uogelienė

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.208,58							1.208,58
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirktų turto išigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.208,58							1.208,58
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.208,58		X		X	X		-1.208,58
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.208,58		X		X	X		-1.208,58
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4 Ilgalaikis materialioji turas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Struktūra	Žmonės	Pasirūpinimas		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamoji kilnojamoji turas	Maitinimo ir prekybos	Transporto priemonės	Kilnojamoji kilnojamoji turas	Baldai ir būsto įranga	Kitas ilgalaikis materialioji turas		Nebaigti statiniai	Išankstiniai apmokėjimai	B. viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialioji turas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išėjimo ar pasigaminimo sąskaita ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 032 011,16	12 161,43	10 153,79		57 885,78	34 638,55		54 182,66		83 003,07			1 284 836,44
2	Išėjimo ar pasigaminimo sąskaita ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1.2.1 - 1.2.2)									4 957,44					4 957,44
2.1	Pirkimo turto įsigijimo sąskaita														
2.2	Neatlyginamas gauto turto įsigijimo sąskaita									4 957,44					4 957,44
3	Pardavimo, perleidimo ir nuomos turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)														
3.1	Pardavimas														
3.2	Perleidimas														
3.3	Nuoma														
4	Pasigaminimo suma (1.2.1 - 1.2.2)						-8 153,81			-5 193,46		-9 041,65			-22 388,92
5	Išėjimo ar pasigaminimo sąskaita ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 032 011,16	12 161,43	10 153,79		49 331,97	34 638,55		53 946,64		73 861,42			1 266 404,96
6	Išėjimo ar pasigaminimo sąskaita ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1.2.1 - 1.2.2)														
7	Sąskaita nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-448 211,33	-7 717,14	-10 153,79		-57 885,78	-34 638,55		-50 197,64	X	-21 146,89	X	X	-630 151,12
8	Sąskaita nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X								-4 957,44	X		X	X	-4 957,44
9	Ataskaitinio laikotarpio suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-10 153,86	-191,76						-994,14	X		X	X	-11 704,86
10	Sąskaita pardavimo, perleidimo ir nuomos turto nuosavybės suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	X									X		X	X	
10.1	Pardavimas	X									X		X	X	
10.2	Perleidimas	X									X		X	X	
10.3	Nuoma	X									X		X	X	
11	Pasigaminimo suma (1.2.1 - 1.2.2)	X					8 153,81			5 193,46	X	9 041,65	X	X	
12	Sąskaita nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-448 211,33	-7 717,14	-10 153,79		-57 885,78	-34 638,55		-50 197,64	X	-21 146,89	X	X	-630 151,12
13	Sąskaita nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X								-4 957,44	X		X	X	-4 957,44
14	Neatlyginamas gauto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
15	Neatlyginamas gauto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
16	Ataskaitinio laikotarpio suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
17	Pasigaminimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
18	Sąskaita pardavimo, perleidimo ir nuomos turto nuosavybės suma (18.1 + 18.2 + 18.3)	X									X		X	X	
18.1	Pardavimas	X									X		X	X	
18.2	Perleidimas	X									X		X	X	
18.3	Nuoma	X									X		X	X	
19	Pasigaminimo suma (1.2.1 - 1.2.2)	X									X		X	X	
20	Neatlyginamas gauto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
21	Neatlyginamas gauto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
22	Neatlyginamas gauto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
23	Neatlyginamas gauto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
24	Neatlyginamas gauto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
25	Pardavimo, perleidimo ir nuomos turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
25.1	Pardavimas	X									X		X	X	
25.2	Perleidimas	X									X		X	X	
25.3	Nuoma	X									X		X	X	
26	Pasigaminimo suma (1.2.1 - 1.2.2)	X									X		X	X	
27	Neatlyginamas gauto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
28	Neatlyginamas gauto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (6.1 + 1.2.1 - 2.1 - 2.2)		573 280,87	4 252,33	0,00		0,00	0,00		2 990,88		61 656,18			642 780,46
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1.2.1 + 1.2.2)		583 799,83	4 444,29	0,00		0,00	0,00		1 905,02		61 656,18			653 805,32

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

* Kito objekto suma per ataskaitinį laikotarpį

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425636
D/L: 2019-04-03 09:25:31

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.464,51						1.464,51
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		30.460,73						30.460,73
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		30.435,73						30.435,73
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		25,00						25,00
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-4.430,65						-4.430,65
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-4.430,65						-4.430,65
3.4	Kiti nurašymai		0,00						0,00
4	Pergrupavimai (+/-)		-25.558,81						-25.558,81
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.935,78						1.935,78
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.935,78						1.935,78
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.464,51						1.464,51

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425636
D/L: 2019-04-03 09:25:31

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	6.053,17	4.471,99
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	5.911,76	4.471,99
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	141,41	
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	6.053,17	4.471,99

Vilniaus technologija mokymo ir rehabilitacijos centras, 190798047 Šilo g. 24, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147425636
D/L: 2019-04-03 09:25:31

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	9 691,80	7 987,13	0,00	25 778,25	24 895,65	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	396,50					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	396,50					
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	6 411,04	6 411,04		24 802,90	24 802,90	
1.5.1	Iš biudžeto	6 411,04	6 411,04		23 516,74	23 516,74	
1.5.2	Kitos				1 286,16	1 286,16	
1.6	Kitos gautinos sumos	2 884,26	1 576,09		975,35	92,75	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	9 691,80	7 987,13	0,00	25 778,25	24 895,65	

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425636
D/L: 2019-04-03 09:25:31

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	21.782,88		509,79	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	21.782,88		509,79	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	11.141,35		6.041,67	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	11.141,35		6.041,67	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	32.924,23		6.551,46	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vilniaus technologijų mokyklos ir reabilitacijos centras, 190798047 Šilo g. 24, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visas sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: 2117425636
D/L: 2019-04-03 09:25:31

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neapmokėtas gautų turų	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamasis gautas turas	Perdota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykusių panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykusių pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užskaitant valstybių ir tarptautinių organizacijų)	651,690,31	552,565,40	0,00	25,00			-564,797,72					639,482,99
1.1	Nepiniguotam turui įsigyti	646,242,97	21,495,96	-1,374,44	25,00			-34,703,53					631,985,96
1.2	Kitoms šalties kompensuoti	5,447,34	531,069,44	1,074,44				-530,094,19					7,497,03
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užskaitant valstybių ir tarptautinių organizacijų)												
2.1	Nepiniguotam turui įsigyti												
2.2	Kitoms šalties kompensuoti												
3	Iš Europos Sąjungos, užskaitant valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų dalis kartį gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams (finansuoti)	749,16	50,559,80					-29,414,38					21,894,58
3.1	Nepiniguotam turui įsigyti	233,18						-111,48					111,70
3.2	Kitoms šalties kompensuoti	525,98	50,559,80					-29,302,90					21,782,88
4	Iš kitų šaltinių	3,833,74	20,74					-473,68					3,399,60
4.1	Nepiniguotam turui įsigyti	3,333,38						-473,68					2,859,50
4.2	Kitoms šalties kompensuoti	500,36	30,74										540,10
5	Iš viso finansavimo sumų	456,273,21	403,64,94	0,00	25,00			-594,685,98					664,777,17

* Šioje atskaitoje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, pritaikant audito laiko tarpą klaidų ištaisymus, valdant turto įkeitimo pabrėžimą, finansavimo sumų dalis, pripažintą fondo finansavimo pajamomis.

Vilniaus technologijų mokymo ir rehabilitacijos centras, 190798047 Šilo g. 24, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425636
D/L: 2019-04-03 09:25:31

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		651 690,31	651 690,31		639 482,99	639 482,99
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		749,16	749,16		21 894,58	21 894,58
4	Iš kitų šaltinių		3 833,74	3 833,74		3 399,60	3 399,60
5	Iš viso		656 273,21	656 273,21		664 777,17	664 777,17

Vilniaus technologijų mokymo ir rehabilitacijos centras, 190798047 Šilo g. 24, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425636
D/L: 2019-04-03 09:25:31

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				1 085,51	1 085,51		
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	42,41			153,27	30,42		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	6 368,63	1 488,90		22 277,96	5 269,29		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	6 368,63	1 488,90		22 277,96	5 269,29		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos							
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2 722,82	30,00		3 848,33			
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	2 722,82	30,00		3 848,33			
5.3	Kitos mokėtinės sumos							
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	9 133,86	1 518,90	0,00	27 365,07	6 385,22		

Vilniaus technologijų mokymo ir reabilitacijos centras, 190798047 Šilo g. 24, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425636
D/L: 2019-04-03 09:25:31

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	27.365,07	9.133,86
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	27.365,07	9.133,86

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425636
D/L: 2019-04-03 09:25:31

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	15.347,42	12.619,13
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	13.332,42	12.619,13
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	2.015,00	
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	15.347,42	12.619,13

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus technologijų mokymo ir rehabilitacijos centras, 190798047 Šilo g. 24, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425636
D/L: 2019-04-03 09:25:31

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-307.288,71		-94.111,56		43	
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbančiams pagal terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)		-307.437,35		-94.959,01		43
3	Iš viso	-307.288,71	-307.437,35	-94.111,56	-94.959,01	43	43

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai					B3 viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo turto ir visuomenės apsauga	Ekonominė	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis reikalavimai	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-582 735,76		-582 735,76		-582 735,76
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-401 400,27		-401 400,27		-401 400,27
1.3	Nuomos ir amortizacijos							-11 704,86		-11 704,86		-11 704,86
1.4	Komunalinių paslaugų ir pėjų							-40 210,53		-40 210,53		-40 210,53
1.5	Komunalinių paslaugų							-20 779,00		-20 779,00		-20 779,00
1.6	Transporto							-559,57		-559,57		-559,57
1.7	Kvalifikacijos kėlimo							-1 109,23		-1 109,23		-1 109,23
1.8	Papildomojo remonto ir eksploatacinių							-25 904,85		-25 904,85		-25 904,85
1.9	Nuomos ir nuomos sumų							-29 260,53		-29 260,53		-29 260,53
1.10	Surašyti ir parduoti atnašų sąvokla							-321,35		-321,35		-321,35
1.11	Socialinių išmokų							-33 999,89		-33 999,89		-33 999,89
1.12	Nuomos											
1.13	Finansavimo											
1.14	Kitų paslaugų									-17 211,66		-17 211,66
1.15	Kitos									-274,02		-274,02
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyra											
3	Pagrindinės veiklos pajamų sumai											
3.1	Išmokos									-591 903,74		-591 903,74
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-419 778,45		-419 778,45
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir pėjų									-43 994,85		-43 994,85
3.1.3	Komunalinių paslaugų									-20 779,00		-20 779,00
3.1.4	Transporto									-1 000,00		-1 000,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-902,10		-902,10
3.1.6	Papildomojo remonto ir eksploatacinių									-25 904,85		-25 904,85
3.1.7	Asignavimų pajamų									-25 048,51		-25 048,51
3.1.8	Socialinių išmokų									-34 100,00		-34 100,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų pajamų									-20 395,98		-20 395,98
3.1.11	Sumokėtos patalpos											
3.1.12	Kitos išmokos											

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Finansinių ataskaitų straipsniai		Segmentai						Segmentai			Iš viso	
Eil. Nr.		Bendros valstybės pastangos	Gyvybė	Viešojo tvarko ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai reikalai	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-537 486,34		-537 486,34
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-402 396,36		-402 396,36
1.3	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-9 058,96		-9 058,96
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-38 637,20		-38 637,20
1.5	Komunaliniai									-33 698,05		-33 698,05
1.6	Transporto									-3 693,16		-3 693,16
1.7	Kvadratinės kelio									-993,00		-993,00
1.8	Paprastojo remonto ir eksploatacinių									-80,00		-80,00
1.9	Nuostolių ir surašytų sumų									-8 618,52		-8 618,52
1.10	Suvaržytų ir pardavimų ataskaitų sąvokla									-34 216,60		-34 216,60
1.11	Socialinių išmokų											
1.12	Nuomos											
1.13	Finansavimo											
1.14	Kitų paslaugų									-5 590,96		-5 590,96
1.15	Kitos									-503,53		-503,53
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyimo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-541 438,81		-541 438,81
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-403 308,40		-403 308,40
3.1.3	Komunaliniai									-49 529,66		-49 529,66
3.1.4	Transporto									-33 698,05		-33 698,05
3.1.5	Kvadratinės kelio									-3 700,00		-3 700,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatacinių									-1 000,00		-1 000,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-80,00		-80,00
3.1.8	Socialinių išmokų									-7 873,52		-7 873,52
3.1.9	Nuomos									-34 216,60		-34 216,60
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Suvaržytų patikslinimas									-7 529,05		-7 529,05
3.1.12	Kitos išmokos									-503,53		-503,53

VILNIAUS TECHNOLOGIJŲ MOKYMO IR REABILITACIJOS CENTRAS

Viešoji įstaiga, Šilo g. 24, LT-10317 Vilnius, tel. (8 5) 271 0802 / 271 0803, faks. (8 5) 271 11 91, el. p. deaf-center@vtmrc.lt, <http://www.vtmrc.lt>. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190798047.
Atsiskaitomoji sąskaita Nr. LT 76 7044 0600 0041 2532 AB SEB bankas, kodas 70440

**PAREIŠKIMAS PRIE 2018 M. GRUODŽIO 31 D.
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

LR Švietimo, mokslo ir sporto ministerijai
LR Valstybės kontrolei

2019-03-01 Nr. DV3-15

Šis pareiškimas teikiamas prie 2018 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinės atskaitomybės.

Patvirtiname, kad:

- finansinių ataskaitų rinkinys parodo tikrą ir teisingą Vilniaus technologijų mokymo ir reabilitacijos centro 2018 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę, 2018 metų veiklos rezultatus, grynojo turto pokyčius ir pinigų srautus, bei yra parengtas pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS);

- Vilniaus technologijų mokymo ir reabilitacijos centro biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys yra parengtas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus, reglamentuojančius šio rinkinio sudarymą;

- reikšmingos prielaidos, daromos atliekant apskaitinius įvertinimus (atidėjiniai, turto ir įsipareigojimų nuvertėjimas, tikrosios vertės nustatymas), yra pagrįstos;

- visi įvykiai, kurie įvyko per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių sudarymo dienos ir kuriuos pagal VSAFAS ir kitų teisės aktų reikalavimus būtina koreguoti ar atskleisti, buvo pakoreguoti ir atskleisti;

- visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai yra įtraukti į apskaitos įrašus ir nurodyti finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniuose;

- skirtus ir gautus valstybės biudžeto asignavimus 2018 metais panaudojome tų metų programose patvirtintiems tikslams, uždaviniams ir funkcijoms;

- valstybės turtą valdėme, naudojome ir disponavome juo teisėtai.

Direktorė
(įstaigos vadovas)

Ernesta Konovalčik
(vardas pavardė)