

**LIETUVOS MOKINIŲ NEFORMALIOJO
ŠVIETIMO CENTRAS**

**FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

**UŽ 2013 METŲ
III KETVIRTĮ**

Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302848387, Žirmūnų g. 1B, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 M rugsejo 30 d. DUOMENIS2013.10.17
(Data)

Nr.

51

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	2	3	4
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		21.081.139,92	9.894.749,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	1	20.769.223,29	9.397.411,90
I.1	Iš valstybės biudžeto		7.732.550,00	7.023.884,04
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12.969.645,35	2.162.789,49
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		67.027,94	210.738,37
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		311.916,63	497.337,91
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2	311.916,63	497.337,91
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		21.059.333,27	9.793.856,68
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3	17.421.168,36	5.673.172,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	4	265.397,84	193.863,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	5	363.499,13	361.453,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	6	22.403,50	28.017,41
V.	TRANSPORTO	7	98.526,59	57.593,57
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	8	375,00	63,64
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	9	3.407,34	4.641,39
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	10	119.845,23	122.244,55
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	11	390.381,01	621.431,75
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	12	2.306.467,74	2.728.584,19
XIV.	KITOS	13	67.861,53	2.790,74
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		21.806,65	100.893,13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		22.155,05	-200.396,87
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	14	98.638,71	55.326,13
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	15	770,91	82,05
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS	16	75.712,75	255.640,95
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	17	-597,22	25,48
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA	18		
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	19	43.364,48	-99.478,26
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		43.364,48	-99.478,26
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Istaigos kodas 0533

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

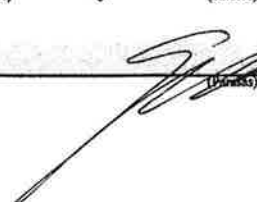


(Parasas)

Algirdas Sakevičius
(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(Parasas)

Edita Gilytė
(Vardas ir pavardė)

Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302848387, Žirmūnų g. 1B, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2013.10.17 Nr. 52

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7.278.112,34	5.621.756,63
I.	Nematerialusis turtas	1	35.344,92	12.513,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		35.344,92	12.513,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	7.242.767,42	5.609.243,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3.707.504,90	3.138.294,99
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		34.411,72	56.432,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.740.970,27	1.454.443,86
II.6	Transporto priemonės		1.036.971,39	668.074,12
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		679.694,93	254.474,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		43.214,21	37.523,19
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3	2.095,30	2.095,30
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4.668.810,58	4.054.859,37
I.	Atsargos	4	141.108,74	99.255,41
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		141.108,74	99.246,96
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			8,45
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	317.038,93	89.094,87
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2.801.034,07	2.884.035,52
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	6	27.276,63	25.689,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos	7	2.769.129,98	2.853.086,60
III.6	Kitos gautinos sumos	8	4.627,46	5.259,01
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	1.409.628,84	982.473,57
	IŠ VISO TURTO:		11.949.018,22	9.678.711,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS	10	8.469.899,70	6.026.625,61
I.	Iš valstybės biudžeto		4.397.331,87	4.218.586,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.030.306,37	1.757.069,89
IV.	Iš kitų šaltinių		42.261,46	50.968,89
E.	ISIPAREIGOJIMAI		3.219.709,41	3.436.041,06

Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302848387, Žirmūnų g. 1B, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.219.709,41	3.436.041,06
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	11	100.672,06	302.682,56
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	12	1.274.158,19	1.091.625,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13	1.438.639,15	1.269.494,57
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	14	382.147,12	767.423,99
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	15	24.092,89	4.814,37
F.	GRYNASIS TURTAS		259.409,11	216.044,63
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	16	259.409,11	216.044,63
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		43.364,48	-163.263,36
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		216.044,63	379.307,99
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		11.949.018,22	9.678.711,30

Ištaigos kodas 0533

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Algirdas Sakevičius
(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Edita Gilytė
(Vardas ir pavardė)

Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302848387, Žirmūnų g. 1B, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansines būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansines būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2013 M rugpjūčio 30 d.
2013.10.17
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4.218.586,83	8.186.296,64		2.758,24			8.010.309,84				4.397.331,87
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.633.846,03	406.125,94		2.758,24			443.668,58				3.599.061,63
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	584.740,80	7.780.170,70					7.566.641,26				798.270,24
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):	1.757.069,89	13.875.979,03	593.785,87				12.196.528,42				4.030.306,37
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.393.288,52	827.348,77	594.426,55				259.705,34				2.555.358,50
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	363.781,37	13.048.630,26	-640,68				11.936.823,08				1.474.947,87
4.	Iš kitų šaltinių:	50.968,89	51.931,34		6.797,94			67.027,94		408,77		42.261,46
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9.600,83	61,41	55.413,48	6.797,94			57.739,73				14.133,93
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	41.368,06	51.869,93	-55.413,48				9.288,21		408,77		28.127,53
5.	Iš viso finansavimo sumų	6.026.625,61	22.114.207,01	593.785,87	9.556,18			20.273.866,20		408,77		8.469.899,70

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutų kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

Išrašo kodas 0533

Direktorius

(visada šalia įspausginto pasirašyti asmens pavadinimas)



Algirdas Sakelickas

(Vardas ir pavardė)

LIETUVOS MOKINIŲ NEFORMALIOJO ŠVIETIMO CENTRAS

Įmonės kodas 302848387, Žirmūnų g. 1B, Vilnius

2013 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio

Aiškinamasis raštas

2013 m. spalio 28 d.

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centras (toliau – Centras) yra viešasis juridinis asmuo, turintis savo antspaudą, sąskaitas banke, savarankišką balansą. Centro buveinė: Žirmūnų g. 1B, Vilnius, įstaigos kodas – 302848387. Centro skyriai randasi šiais adresais: Džiaugsmo g. 44 ir Filaretų g. 17. Centras yra PVM mokėtojas, LT100007095119. Centro sutrumpintas pavadinimas – LMNŠC.

Centras buvo reorganizuotas jungimo būdu vadovaujantis LR Vyriausybės 2012 m. vasario 29 d. nutarimu Nr. 216. Centras tęsia Lietuvos jaunimo turizmo centro (toliau – LJTC), Lietuvos jaunųjų gamtinių centro (toliau – LJGC), Lietuvos mokinių informavimo ir techninės kūrybos centro (toliau – LMITKC), Lietuvos mokinių ir studentų sporto centro (toliau – LMSSC) veiklas, Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro 2012 m. birželio 26 d. įsakymu Nr. V-1043 šiuos centrus reorganizavus į Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centrą.

Centro savininkė yra valstybė. Centro savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija. Švietimo ir mokslo ministerija koordinuoja Centro veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia Centro nuostatus, sprendžia kitus įstatymuose savo kompetencijai priskirtus klausimus.

Centro veiklos sritis – švietimo pagalba. Pagrindinė Centro veiklos rūšis: sveikatos priežiūros, švietimo, kultūros ir kitų socialinių paslaugų, išskyrus socialinį draudimą, veiklos reguliavimas (kodas 84.12). Centras užsiima ir kitomis veiklomis: papildomo mokymo veikla, kvalifikacijos tobulinimo veikla, augalų auginimas, gyvulininkystė, žemės ūkiui būdingų paslaugų ir derliaus apdorojimo veikla, poilsiautojų ir kita trumpalaikio apgyvendinimo veikla, turto nuoma, ekskursijų organizatorių veikla, sportinė veikla, vairavimo mokyklų veikla, bibliotekų veikla ir kt.

Centro veiklos tikslas – dalyvauti formuojant neformaliojo vaikų švietimo politiką šalyje ir ją įgyvendinti.

Centro veiklos uždaviniai: formuoti ir plėtoti visuomenės poreikius atitinkantį neformaliojo vaikų švietimo turinį; organizuoti neformaliojo vaikų švietimo mokytojų kvalifikacijos tobulinimą, ir koordinuoti profesinio konsultavimo ir ugdymo karjerai veiklas; organizuoti ir koordinuoti mokinių, turinčių specialiųjų ugdymosi poreikių, atsirandančių dėl išskirtinių gabumų, ugdymą.

Centrai suteiktos funkcijos inicijuoti ir dalyvauti rengiant teisės aktus, teikti siūlymus, kurti, diegti ir skleisti inovacijas neformaliojo vaikų švietimo politikos klausimais, rengti mokytojų kvalifikacijos tobulinimo programas ir organizuoti jų vykdymą, teikti metodinę pagalbą.

Centras tęsia reorganizuotų centrų vykdomas programas:

1. Švietimo ir mokslo administravimas (biudžeto lėšos) (11.002);
2. Švietimo ir mokslo administravimas (pajamų įmokos) (11.002);
3. Valstybinės švietimo strategijos įgyvendinimas (priemonė – vykdyti Gabių ir talentingų vaikų ugdymo bei inkluzijos projektus) (11.001);
4. Vykdyti tautinių mažumų ir migruojančių šeimų vaikų projektus (11.001);
5. Vykdyti etninio, ikimokyklinio ugdymo ir kitus neformaliojo švietimo projektus (11.001);
6. Įgyvendinti smurtą prieš vaikus, žalingų polinkių ir kitas prevencijos bei pagalbos vaikams programas (11.001);

Programos vykdomos laikantis joms patvirtintų išlaidų sąmatų.

Per ataskaitinį laikotarpį Centras tęsia ESF lėšomis finansuojamų projektų vykdymą:

- „Ugdymo karjerai ir stebėsenos modelių sukūrimas ir plėtra bendrajame lavinime ir profesiniame mokyme (I etapas)“, pagal finansavimo ir administravimo sutartį 2010 m. gegužės 3d., Nr. VP1-2.3-ŠMM-01-V-001-002 (toliau – PR2).

Projektui įgyvendinti buvo skirta 55 mln. Lt. finansavimo lėšų projekto tinkamoms išlaidoms finansuoti. Iš jų iki 47 mln. Lt. skiriama iš ES fondų lėšų ir 8 mln. Lt. – iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšų. 2012 m. dėl neįsisavintų lėšų, projekto finansuojama suma sumažinta 12 mln. Lt. Projektas po sutarties keitimo pratęstas iki 2014 m. gegužės 3 d. 2013 metų rugsėjo 30 dienai projekte dirba 1 064 darbuotojai (15 administracijos darbuotojų ir 1 049 vykdančiosios grupės darbuotojų).

- „Mobiliųjų mokslinių demonstracinių laboratorijų kūrimas“, pagal finansavimo ir administravimo sutartį 2010 m. gegužės 28 d. Nr. VP2-1.1-ŠMM-05-V-01-001 (toliau – PR3). Projektas baigiasi 2013-07-31, tačiau dar bus vykdomos užbaigimo operacijos.
- „Mokinių jaunųjų tyrėjų atskleidimo ir ugdymo sistemos sukūrimas – II etapas“; pagal finansavimo ir administravimo sutartį 2012 m. kovo 2 d. Nr. VP1-3.2-ŠMM-02-V-03-001 (toliau – PR4).
- 2012 m. gegužės 01 d. pradėtas projektas „NANOPINION“ Nr. NMP4-CA-2012-290575 remiamas iš Europos Komisijos FP7 programos lėšų (toliau – PR5).

- 2013 m. gegužės 01 d. gauta subsidija iš Europos Komisijos programos „Veiklus jaunimas“ įgyvendinimui.
- 2013 m. rugsėjo 01 d. pradėtas vykdyti finansuojamas iš Europos Sąjungos lėšų projektas „Ugdymo karjerai infrastruktūros bendrajame lavinime ir profesiniame mokyme sukūrimas ir plėtra“ Nr. VP3-2.2-ŠMM-07-V-01-004.

Centras projekto „Mobiliųjų mokslinių demonstracinių laboratorijų kūrimas“ nenumatytas išlaidas apmokėjo iš pajamų įmokų lėšų. Centro projekto „NANOPINION“, finansuojamo iš Europos Komisijos lėšų, dalis išlaidų buvo dengiamos iš pajamų įmokų, gavus finansavimą išlaidos bus atstatytos.

LMNŠC šių metų sausio 16 d. išnuomavo Jaunimo nakvynės namus, adresu: Filaretų g. 17, Vilnius.

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro 2013 m. tarpinės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis apskaitos politika ir atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Ataskaitose pateikiama informacija apima Centro veiklos laikotarpį: 2013-01-01 – 2013-09-30.

Centro apskaitos politika yra aprašyta 2012 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitos straipsnių paaiškinimas

1. Nematerialus turtas: programinė įranga – 35 344,92 Lt.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta reorganizuotų centrų programinė įranga ir finansinės apskaitos programos, sumoje 10 467,40 Lt. be likutinės vertės. Liepos mėnesį projektas PR2 įsigijo darbo užmokesčio programą BONUS, sumoje 4 912,60 Lt., o projektas PR3 įsigijo programinės įrangos savo veiklai vykdyti sumoje - 28 886,00 Lt. Nematerialaus turto nusidėvėjimas per III ketv. sudaro 12 121,22 Lt.

2. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 7 242 767,42 Lt

Per ataskaitinį laikotarpį Centras įsigijo ilgalaikio materialaus turto:

- 1) Fotoaparata Canon su objektyvu, įsigijimo savikaina 2 766,00 Lt, įsigyta iš paramos lėšų;
- 2) Elfo blykstes, įsigijimo savikaina 1 500,00 Lt, įsigyta iš pajamų įmokų lėšų;
- 3) Nešiojamą kompiuterį, įsigijimo savikaina 2 676,01 Lt, įsigyta iš pajamų įmokų lėšų;
- 4) Metalo tekimo stakles, įsigijimo savikaina 6 836,50 Lt, įsigyta iš paramos lėšų, skirtos būrelių veiklai.
- 5) Liepos mėnesį projektas PR3 iš Europos Sąjungos lėšų, savo veiklos vykdymui įsigijo dujų chromatografa, gamtos tyrimų įrangą, lazerinę įrangą, fermentacijos darbų įrangą, kurių įsigijimo vertė sudaro – 295 134,00 Lt.
- 6) Iš Europos Sąjungos finansavimo projekto PR3 veiklai vykdyti buvo įsigytas mobilus stalelis, sumoje - 2 600,00 Lt.
- 7) Iš Europos Sąjungos lėšų projekto PR3 veiklai vykdyti buvo įsigyta kompiuterinės technikos, sumoje - 92 299,00 Lt.
- 8) Iš Europos Sąjungos lėšų projekto PR3 veiklai vykdyti buvo įsigyti teleskopai, žiūronai, filmavimo kameros, naktinio matymo prietaisai, projektoriai, sumoje – 334 945,01 Lt.

Buvo sukomplektuoti kompiuteriai, ir padidinta projekto PR3 priekabos SOMMER vertė, sumoje – 587 860,00 Lt, ją perkomplektavus.

Materialaus ilgalaikio turto nusidėvėjimas per III ketv. sudaro 260 917,91 Lt.

Centras per ataskaitinį laikotarpį asignavimo valdytojui leidus, nurašė ilgalaikį materialų turtą (kompiuterius, biuro įrangą, knygas ir kt.), kurio įsigijimo vertė – 68 870,83 Lt., o likutinė vertė buvo 14 Lt.

Centrai buvo perduotas ilgalaikis turtas - įgarsinimo (diskusijų) sistema be likutinės vertės, finansavimo šaltinis - biudžeto lėšos.

Atsižvelgiant į Valstybės kontrolės pastabas Centro turtas buvo:

- 1) Reorganizuoto LJTC ilgalaikis turtas- garažai (bendras plotas 240,62 m²) perkeltas iš 1203201 balansinės sąskaitos į 1202201 balansinę sąskaitą, ir iškomplektuotas į keturis garažus ir dirbtuves:
Garažas (14,2 m²; unikalus Nr.10/910-0007-06-5) – 1 vnt, įsigijimo savikaina 1252,10 Lt,
Garažas (55,4 m²; unikalus Nr.10/910-0007-09-8) – 1 vnt, įsigijimo savikaina 4884,97 Lt,
Garažas (62,6 m²; unikalus Nr.10/910-0007-10-4) – 1 vnt, įsigijimo savikaina 5519,85 Lt,
Garažas (16,69 m²; unikalus Nr. 10/910-0007-011-0) – 1 vnt, įsigijimo savikaina 1471,66Lt,
Dirbtuvės (91,73 m²; unikalus Nr.10/910-0007-08-7) – 1 vnt, įsigijimo savikaina 8088,42 Lt.
- 2) Pianinas „PETROF“ perkeltas iš 1205401 balansinės sąskaitos į 1209401 balansinę sąskaitą;
- 3) Traktoriukas PARTNER su priekaba perkeltas iš 1208101 balansinės sąskaitos į 1206001 balansinę sąskaitą.
- 4) Reorganizuoto LJGC Mokomojo korpuso vertė, įsigijimo verte 576 182,00 Lt, įvertinus gautą ES finansavimą, skirtą pastato rekonstrukcijai ir inžinerinių sistemų modernizavimui, buvo padidinta sumoje - 593 785,87 Lt. Galutinė mokomojo korpuso vertė - 1 169 967,87 Lt.
- 5) Centro vykdomo ES projekto Vilkikui SKANIA buvo pripažintas turto nuvertėjimas, sumoje – 103 282,73 Lt.
- 6) Centro vykdomo ES projekto Lengvajam automobiliui FORD TRANZIT TREND buvo pripažintas turto nuvertėjimas, sumoje – 361,72 Lt.
- 7) Centro vykdomo ES projekto Puspriekabei SOMMER buvo pripažintas turto nuvertėjimas, sumoje – 15 774,91 Lt.

Centro kitą ilgalaikį turtą sudaro: sportui skirtas inventorių, stiklo vitražai, pianinas ir bibliotekų fondas.

3. Biologinis turtas – 2 095,30 Lt

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biologinio turto vertė nepasikeitė. Centro biologinį turtą sudaro ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas.

4. Atsargos – 141 108,74 Lt

Centro didžiąją atsargų dalį sudaro pirktos naujiems mokslo metams medžiagos, skirtos būrelių veiklai, ir trumpalaikis turtas skirtas projekto PR3 veiklai, finansuojamo iš Europos Sąjungos lėšų.

5. Išankstiniai apmokėjimai – 317 038,93 Lt

Centro didžiąją dalį išankstinių apmokėjimų sudaro: projekto PR4 sumokėtas avansas pagal sutartį su VĮ STEPAS, už vizitus į mokyklas, sumoje – 200 000 Lt.; išankstiniai apmokėjimai kitoms Šalies mokymo įstaigų bendrų edukacinių veiklų projektų konkurso „Būkime kartu“ vykdymui (priemonė Nr. 11001030304) – 54 300,00 Lt. Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimą sudaro VŠĮ

Lietuvos turizmo plėtros agentūra (LJTC) pripažintas nuvertėjimas bankrutavus įmonei, sumoje - 236,00 Lt.

Ateinančių laikotarpių didžiąją dalį sąnaudų sudaro UAB „Investicijų galimybės“ už investicinio projekto „Ugdymo karjerai infrastruktūros bendrajame lavinime ir profesiniame mokyme sukūrimas ir plėtra“ parengimą, sumoje - 49 500,00 Lt.

Kiti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudaro už Centro vykdomus renginius.

6. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudaro – 27 276,63 Lt.

Gautinas sumas sudaro Centro nuomininkų skola, pagal išrašytas sąskaitas, ir gautinų sumų už suteiktas paslaugas, nuvertėjimas, bankrutavus JNN paslaugos gavėjui, sumoje - 8 914,00 Lt. Gautinos sumos tęsiasi nuo metų pradžios neatsiskaičius pirkejams už nakvynę, pvz., VšĮ Tyrimų ir mokymų centras už sausio mėn. suteiktas nakvynės paslaugas neapmokėjo 7 144,00 Lt. sumos, pagal jiems pateiktas sąskaitas-faktūras.

7. Sukauptos gautinos sumos – 2 769 129,98 Lt.

LMNŠC sukauptų sumų reikšmingą dalį sudaro priskaičiuotos reorganizuotų Centru išėtinės išmokos, Centro vykdomų projektų iš ES lėšų darbo užmokestis ir priskaičiuotas atostogų rezervas. Gautinas sumas sudaro 47 240,18 Lt. negauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį.

8. Kitos gautinos sumos – 4 627,46 Lt.

Centro gautinas sumas sudaro: reorganizuoto LJTC gautinas pridėtinės vertės mokestis - 2 964,00 Lt., permoka Centro darbuotojams dėl ligos perskaičiuoto darbo užmokesčio atostogų metu, ir reorganizuotų Centru perduoto likučio pagal tiekėjų išrašytas kreditines sąskaitas.

9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 1 409 628,84 Lt:

Piniginių lėšų likučiai Centro sąskaitose 2013-09-30 d. sudaro:

- biudžetinių lėšų sąskaitoje (LT397044060001029924)	3 958,42 Lt;
- renginiams skirtos lėšos (LT397044060001029924) –	7 033,33 Lt;
- biudžetinių lėšų (pajamų įmokų) sąskaitoje (LT767044060001029937)	41 239,02 Lt;
- biudžetinių lėšų (nuompinigių įmokų) sąskaitoje (LT027044060001029911)	5 667,24 Lt;
- biudžetinių lėšų (kompensuojama už komunalines paslaugas) sąskaitoje (LT327044060001029953) –	102,54 Lt;
- paramos sąskaitoje (LT927044060001029940)	24 837,80 Lt;
- ESF paramos sąskaitose:	
- LT067044060004758810	160 542,39 Lt;

- LT457044060004959965	1 107 690,09 Lt;
- LT637044060004836936	9 636,27 Lt;
- LT62 7044 0600 0791 3794	35 028,62 Lt.
- Kitų Centro vykdomų projektų lėšos:	
- LT397044060004778683	0,00 Lt;
- LT397044060001029924 (EUR)	0,00 Lt;
- LT827044060007899175	13 848,12 Lt;
- Pinigai mokėjimo kortelėse	45,00 Lt.

10. Finansavimo sumos – 8 469 899,70 Lt:

Per ataskaitinį laikotarpį Centras gavo finansavimo lėšų iš Europos Komisijos, Europos Sąjungos fondų, Valstybės biudžeto ir kitų lėšų.

Didžiąją dalį kitų lėšų gauta iš: Lietuvos tautinio olimpinio komiteto LTOK finansavimas skirtas mokiniams apdovanoti – 22 000,00 Lt.; Kūno kultūros ir sporto departamento prie LRV rėmimo fondo – 20 000,00 Lt. Nepanaudotas lėšų likutis 408,77 Lt. buvo gražintas Kūno kultūros ir sporto departamentui prie LRV. Centro renginius ir olimpiadas parėmė ir privačios įmonės, sumoje – 8 755,40 Lt., taip pat gauta 2 proc. nuo GPM – 1 100,00 Lt., gamtininkų veikla buvo paremta anonimine parama – 476,06 Lt.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo gautas Europos Komisijos finansavimas projektui „Veiklus jaunimas“ vykdyti – 39 290,10 Lt.

ES lėšos buvo pervestos projektui PR2 vykdyti – 15 mln. Lt., projektui PR3 buvo pervesta – 1 mln. Lt., projektui PR4 – 190 tūkst. Lt. ir naujai prasidėjusiam projektui buvo pervesta – 46 tūkst. Lt.

11. Trumpalaikiai atidėjiniai – 100 672,06 Lt:

Išaitinės išmokos atleistiems darbuotojams	76 620,66 Lt;
Soc. draudimo išlaidos nuo išeitinių išmokų	24 051,40 Lt;

Trumpalaikiai atidėjiniai pakito lyginant su praeitu laikotarpiu, nes reorganizuotų Centru atleistiems darbuotojams buvo klaidingai perskaičiuotos išeitinės išmokos, detalizuojant pagal lėšų šaltinius.

12. Tiekėjams mokėtinos sumos – 1 274 158,19 Lt:

Centro išsiskolinimo didžiąją dalį tiekėjams sudaro projekto PR3, finansuojamo iš ES lėšų, mokėtina suma – 1 133 539,81 Lt. už programinę įrangą, laboratorijos tyrimų įrangą ir transporto apklijavimą. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro: planiniai mokėjimai už komunalines paslaugas – 60

034,73 Lt.; už olimpiadų vykdymą – 49 325,84 Lt., ir kitos mokėtinos sumos už Centro vykdomų renginių organizavimą.

13. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 1 438 639,15 Lt:

Centro darbuotojų 2013-09-30 dienai sudarė 114 etatų, kuriems darbo užmokestis mokamas iš Valstybės biudžeto lėšų. Ugdymo karjerai projekte (PR2) 2013-09-30 dieną buvo įdarbinta – 1 083 darbuotojų, išlaikomų iš Europos Sąjungos finansavimo. Su darbo santykiais susijusį įsipareigojimą sudaro Centro projekto (PR2) vykdančiosios grupės darbo užmokestis.

14. Sukauptos mokėtinos sumos – 382 147,12 Lt:

- sukauptos atostoginių sumos	271 452,02 Lt;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sumos	83 854,54 Lt;
- sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą už trūkumus (perimta iš LJTC)	21 136,02 Lt;
- kitos sukauptos sąnaudos	1 174,00 Lt;

Mokėtinas sumas sudaro gautos banko palūkanos už pinigų likutį atsiskaitomojoje sąskaitoje ir gautos baudos, kuri projektas (PR2) turi gražinti projekto pabaigoje – 4 530,54 Lt. (tai numatyta projekto sutartyje).

15. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 24 092,89 Lt:

- PVM mokestis – 2 585,01 Lt;
- Gauti išankstiniai mokėjimai už turto nuomos konkursą – 3 872,00 Lt.;
- Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro išankstiniai apmokėjimai už būrelius, seminarus, neakivaizdinę mokyklą ir mokymus „Paukščių palydos“ – 13 283,48 Lt.;
- Kitos mokėtinos sumos pagal avansinę apyskaitą – 4 352,40 Lt.

16. Sukauptas perviršis ar deficitas – 259 409,11 Lt:

- einamųjų metų perviršis	43 364,48 Lt;
- ankstesniųjų metų perviršis	216 044,63 Lt.

Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnių paaiškinimas

1. Finansavimo pajamos – 20 769 223,29 Lt:

Finansavimo pajamos lyginant su praeitais laikotarpiais žymiai padidėjo, dėl prasidėjusio Ugdymo karjerai projekto (PR2) naujo veiklos etapo. 2013 m. rugsėjo 30 dienai buvo įdarbinta – 1 068 projekto vykdančiosios darbo grupės darbuotojų.

2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (iš papildomo ugdymo veiklos: būrelių mokestis, už edukacines paslaugas, mokestis už seminarus) – 311 916,63 Lt.

3. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 17 421 168,36 Lt:

Didžiąją dalį darbo užmokesčio sąnaudų sudaro Ugdymo karjerai projekto (PR2) karjeros specialistų priskaičiuotas darbo užmokestis ir su darbo užmokesčių susiję mokesčiai.

4. Centro ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 265 397,84 Lt:

- nematerialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	12 121,22 Lt;
- materialaus ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	253 276,62 Lt.

5. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 363 499,13 Lt:

- šildymo sąnaudos	188 785,01 Lt;
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	6 562,73 Lt;
- elektros paslaugų sąnaudos	102 881,75 Lt;
- ryšių paslaugų sąnaudos	40 558,80 Lt;
- interneto paslaugų sąnaudos	10 149,51 Lt;
- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos (atliekų tvarkymas, liftų priežiūra ir kitos)	14 561,33 Lt.

6. Komandiruočių sąnaudos – 22 403,50 Lt.

7. Transporto sąnaudos (kuras, transporto remonto išlaidos) – 98 526,59 Lt.

Transporto sąnaudos padidėjo lyginant su praeitais laikotarpiais dėl PR2, PR3, PR4 įsibėgėjusios veiklos. Į transporto sąnaudas įeina: kuras, draudimo sąnaudos susijusios su Centro transportu ir projekto transporto priemonėmis, tech. apžiūros išlaidos ir remonto darbai.

8. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 375,00 Lt.

9. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 3 407,34 Lt.

10. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 119 845,23 Lt.

Centras per ataskaitinį laikotarpį asignavimo valdytojui leidus, nurašė ilgalaikį materialų turtą (kompiuterius, biuro įrangą, knygas ir kt.), kurio likutinė vertė buvo 14 Lt.

Atsižvelgiant į Valstybės kontrolės pastabas Centro turtui buvo pripažintas nuvertėjimas. Projektų valdomam ilgalaikiam turtui dėl šio turto eksploatacijos atidėjimo, nuvertėjimas buvo priskaičiuotas šiems turto vienetais: vilkikui Scania R420, lengvajam automobiliui Ford Transit Trend, priekabai Sommer.

11. Prekių sunaudojimo sąnaudos – 390 381,01 Lt:

- sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina 318 947,76 Lt;
- atiduotų naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina 71 433,25 Lt.

12. Kitų paslaugų sąnaudos – 2 306 467,74 Lt:

- autorinių sutarčių sąnaudos 95 220,58 Lt;
- autorinių sutarčių socialinio draudimo sąnaudos 30 053,60 Lt;
- paslaugų sutarčių sąnaudos 197 774,00 Lt;
- vykdomų Centro renginių, olimpiadų organizavimo sąnaudos 1 046 902,69 Lt;
- varžybų, seminarų, būrelių ir pan. organizavimo sąnaudos 36 267,81 Lt;
- kitoms pajamoms gauti reikalingos organizavimo sąnaudos 53 440,72 Lt;
- Centro išlaikymui skirtos sąnaudos (valymo, apsaugos ir pan. sąnaudos) 329 643,94 Lt;
- Centro veiklai palaikyti patirtos sąnaudos apmokėtos iš pajamų įmokų 12 546,23 Lt;
- vykdomų ES projektų organizavimo sąnaudos 504 618,17 Lt;

13. Kitos sąnaudos – 67 861,53 Lt:

- kitos sąnaudos (banko mokesčiai, konsulinis mokestis, komisiniai banko mokesčiai, rinkliavos, olimpiadų nario mokesčiai, žalos atlyginimas) 67 861,53 Lt.

14. Kitos veiklos pajamos – 98 638,71 Lt:

Kitos veiklos pajamas sudaro apskaičiuotos pajamos už turto nuomą. Kitos veiklos pajamos lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, nes 2012 metų III ketvirtį vyko Centrų reorganizacija.

15. Pervestinos sumos už parduotą turta – 770,91 Lt:

Pervestinas sumas už turta sudaro:

- | | |
|---------------------------------|------------|
| - - už parduotą biologinį turta | 350,00 Lt; |
| - už metalo lauža | 420,91 Lt. |

16. Kitos veiklos sąnaudos – 75 712,75 Lt:

- | | |
|--|---------------|
| - - nuomojamo turto nusidėvėjimas | 6 486,75 Lt; |
| - darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (Filaretų g, 17) | 9 856,51 Lt; |
| - atostogų sąnaudos ir socialinio draudimo sąnaudos (Filaretų g, 17) | 58 342,95 Lt; |
| - parduotų atsargų savikaina (Filaretų g, 17) | 0,38 Lt; |
| - kitos veiklos kitų paslaugų sąnaudos (sudaro skalbimo paslaugos) | 1 026,16 Lt. |

17. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 597,22 Lt:

- | | |
|----------------------------------|------------|
| - banko priskaičiuotos palūkanos | 2,66 Lt; |
| - baudų ir delspinigių sąnaudos | 599,88 Lt. |

18. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka – 0,00 Lt:

Centro apskaitoje, Valstybės kontrolei rekomendavus, buvo ištaisyta esminė apskaitos klaida. Reorganizuoto LJGC Mokomojo korpuso vertė buvo padidinta sumoje - 593 785,87 Lt. Reorganizuotas LJGC nuo 2009 metų projekto pradžios iki 2011 metų projekto pabaigos gavo ES finansavimą, skirtą pastato rekonstrukcijai ir inžinerinių sistemų modernizavimui, kurį nurašė į remonto sąnaudas, todėl buvo atstatytas ES gautas finansavimas, panaudotas finansavimas, sąnaudos ir finansavimo pajamos. Šis ES skirtas finansavimas bus nudėvimas dalimis per mokomojo korpuso eksploatacijos laikotarpį.

19. Grynasis perviršis – 43 364,48 Lt.

Centro grynasis perviršis susidarė dėl pajamų įmokų taupymo ir sąnaudų perskaičiavimo, detalizuojant jas pagal lėšų šaltinius. Veiklos perviršį taip pat lėmė nenurašytos atsargos pirktos iš pajamų įmokų lėšų.

Direktorius



Algirdas Sakevičius

Vyriausioji buhalterė



Edita Gilytė