

**NACIONALINĖS TEISMŲ ADMINISTRACIJOS
MOKYMO CENTRO**

TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2020 m. rugsėjo 30 d.

**PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIUS APSKAITOS
IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS**

NACIONALINĖS TEISMŲ ADMINISTRACIJOS MOKYMO CENTRAS

2020 METŲ 9 MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-11-05 Nr. 2MC-43-(18.17)

I. BENDROJI DALIS

Nacionalinės teismų administracijos mokymo centras (toliau – Mokymo centras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Mokymo centro kodas – 300629658, adresas – Sanklodiškių kaimas, LT-33354 Molėtų rajonas, Lietuvos Respublika.

Mokymo centro bendroji dalis aprašyta 2019 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Informacija apie svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurioms esant veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kurios gali paveikti tolesnę viešojo sektoriaus subjekto veiklą

Mokymo centro veiklą gali neigiamai paveikti grįžimas į karantino režimą dėl COVID-19 protrūkio, nes bus prarastos suplanuotos pajamos, o tai reiškia, kad atsiras lėšų trūkumas prekių bei paslaugų įsigijimui.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokymo centro taikoma apskaitos politika, patvirtinta Mokymo centro direktoriaus 2014 m. gruodžio 22 d. Nr. V-16 „Dėl Nacionalinės teismų administracijos mokymo centro apskaitos politikos patvirtinimo“, per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Mokymo centro apskaitos politika aprašyta 2019 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Nematerialusis turtas

Nematerialaus turto Mokymo centras neturi.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 4779,64 Eur.

Mokymo centro 2020 m. rugsėjo 30 d. ilgalaikio turto likučių palyginimas su 2020 m. birželio 30 d. ilgalaikio turto likučiais bei jų padidėjimo (sumažėjimo) priežastys pateiktos 1 lentelėje.

Mokymo centro 2020 m. rugsėjo 30 d. ilgalaikio turto likučių palyginimas su 2020 m. birželio 30 d. ilgalaikio turto likučiais bei jų padidėjimo (sumažėjimo) priežastys

Eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis 2020-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020-06-30	Padidėjimas/ (-sumažėjimas)	Priežastys
1	2	3	4	5	6
1	Ilgalaikis materialusis turtas	4779,64	5214,06	-434,42	
1.1	Mašinos ir įrenginiai	1619,80	1697,79	-77,99	Priskaičiuotas ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas.
1.2	Baldai ir biuro įranga	2863,80	3146,23	-282,43	Priskaičiuotas ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas.
1.3	Kitas ilgalaikis turtas	296,04	370,04	-74,00	Priskaičiuotas ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas.

Trumpalaikis turtas

Trumpalaikis turtas 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 37926,32 Eur.

Mokymo centro 2020 m. rugsėjo 30 d. atsargų likučių palyginimas su 2020 m. birželio 30 d. atsargų likučiais bei jų padidėjimo (sumažėjimo) priežastys pateiktos 2 lentelėje.

Mokymo centro 2020 m. rugsėjo 30 d. atsargų likučių palyginimas su 2020 m. birželio 30 d. atsargų likučių duomenimis, bei jų padidėjimo (sumažėjimo) priežastys

Eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis 2020-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020-06-30	Padidėjimas/ (-sumažėjimas)	Priežastys
1	2	3	4	5	6
1	Atsargos	2125,83	1329,62	796,21	
1.1	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2125,83	1329,62	796,21	Įsigyta ūkinio inventoriaus (baldai).

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinius mokėjimus 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 254,88 Eur, iš jų, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už ūkinių prekių įsigijimą 50,44 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 204,44 Eur, iš jų, transporto priemonės draudimas – 49,14 Eur, pastatų ir turto draudimas – 122,13 Eur, antivirusinės programos atnaujinimas – 33,17 Eur (ESET NOD32 Antivirus licencijos kompiuteriams).

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 35505,41 Eur, iš jų:

- 1) gautinos sumos pagal pateiktą mokėjimo paraišką – 20,00 Eur;
- 2) gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 50,00 Eur;
- 3) sukauptos gautinos sumos – 35435,41 Eur, iš jų: sukauptos finansavimo pajamos – 22833,94 Eur (už tiekėjų suteiktas prekės ir paslaugas, sukauptą mokėtiną darbo užmokestį ir darbdavio socialinio draudimo išmokas, sukauptą atostogų rezervą ir nuo jų priskaičiuotas darbdavio socialinio draudimo įmokas) ir sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestas pajamas (suteiktos paslaugos) 12601,47 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2020 m. rugsėjo 30 d. pinigų likutį banko sąskaitoje sudarė 40,20 Eur, iš jų: biudžetinių įstaigų pajamų įmokų lėšos pervestos į banko sąskaitą banko mokesčiams sumokėti 29,81 Eur; biudžeto lėšos pervestos į banko sąskaitą banko mokesčiams sumokėti 10,39 Eur.

Finansavimo sumos

2020 m. rugsėjo 30 d. Mokymo centro finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudarė 117827,72 Eur, iš jų: atsargoms įsigyti – 11747,11 Eur ir kitoms išlaidoms – 106080,61 Eur.

Grąžintas finansavimo sumas Lietuvos Respublikos finansų ministerijai sudarė 326,50 Eur, iš jų: UAB „Minduva“ gautos lėšos už 2019 metų komunalinių išlaidų kompensavimą – 62,29 Eur ir UAB „Minduva“ gautos lėšos už 2020 metų komunalinių išlaidų kompensavimą – 264,21 Eur.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimai 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 22986,64 Eur.

Mokymo centro 2020 m. rugsėjo 30 d. įsipareigojimų likučių palyginimas su 2020 m. birželio 30 d. įsipareigojimų likučiais bei jų padidėjimo (sumažėjimo) priežastys pateiktos 3 lentelėje.

3 lentelė

Mokymo centro 2020 m. rugsėjo 30 d. įsipareigojimų likučių palyginimas su 2020 m. birželio 30 d. įsipareigojimų likučiais duomenimis, bei jų padidėjimo (sumažėjimo) priežastys

<i>Eurais ir centais</i>					
Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis 2020-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020-06-30	Padidėjimas/ (-sumažėjimas)	Priežastys
1	2	3	4	5	6
1	Trumpalaikiai įsipareigojimai	22986,64	26678,17	-3691,53	
1.1	Tiekėjams mokėtinos sumos	728,70	1983,60	-1254,90	Mokėtinos sumos sumažėjo, nes buvo pateikta mažiau

					sąskaitų faktūrų apmokėjimui.
1.2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8985,29	8985,96	-0,67	Nereikšmingas pokytis.
1.3	Sukauptos mokėtinos sumos	13272,65	15708,61	-2435,96	Mokėtinos sumos sumažėjo dėl atostogų rezervo sumažėjimo.

Grynasis turtas

Mokymo centro 2020 m. rugsėjo 30 d. grynasis turtas sudarė 17187,89 Eur. Ankstesnio laikotarpio sukauptas perviršis – 6750,02 Eur ir einamojo laikotarpio perviršis – 10437,87 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Grynasis perviršis ar deficitas

Mokymo centro 2020 m. rugsėjo 30 d. veiklos rezultatų ataskaitoje nurodytas perviršis 10437,87 Eur sutampa su finansinės būklės ataskaitoje nurodytu einamųjų metų perviršiu.

Direktorius




Ervinas Baubinas

Nacionalinės teismų administracijos direktorė



Natalija Kaminskienė

Finansų ir biudžeto skyrius
Vedėja
Sandra Bruzdiene



Nacionalinės teismų administracijos mokymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300629658, Sanklodžiškių k., Molėtų r., LT-10312-Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

20.11.05 Nr. *MC-44-118.17*

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4.779,64	6.082,84
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialus turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4.779,64	6.082,84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrengimai		1.619,80	1.853,76
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.863,80	3.711,02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		296,04	518,06
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		37.926,32	39.107,19
I.	Atsargos		2.125,83	977,64
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.125,83	977,64
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		254,88	106,66
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		35.505,41	38.022,45
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		20,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		50,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		35.435,41	37.960,16
III.6	Kitos gautinos sumos			62,29
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		40,20	0,44
	IŠ VISO TURTO:		42.705,96	45.190,03

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.531,43	1.327,44
I.	Iš valstybės biudžeto		2.531,43	1.327,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			0,44
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		22.986,64	37.112,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		22.986,64	37.112,57
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		728,70	7.452,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8.985,29	12.899,94
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13.272,65	16.690,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			70,00
F.	GRYNASIS TURTAS		17.187,89	6.750,02
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		17.187,89	6.750,02
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10.437,87	-13.713,66
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6.750,02	20.463,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE		42.705,96	45.190,03
E741				

Direktorius

(pareigos)

Nacionalinės teismų administracijos direktorė

(pareigos)

Ervinas Baubinas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Natalija Kaminskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų ir biudžeto skyrius
Vedėja
Sandra Bružienė

Nacionalinės teismų administracijos mokymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300629658, Sanklodžiškių k., Molėtų r., LT-10312-Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

20.11.05

Nr. 2MC-45-(18.14)

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		127.772,32	129.312,11
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		102.247,32	107.819,11
I.1.	Iš valstybės biudžeto		102.246,88	107.819,11
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių institucijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,44	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		25.525,00	21.493,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		25.525,00	21.493,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		117.334,45	140.128,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		79.700,96	89.089,41
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.303,20	1.302,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12.665,72	11.376,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		639,90	2.613,50
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			222,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4.249,29	11.588,22
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10.425,58	13.271,75
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			1.689,14
XI.	NUOMOS		19,36	15,73
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7.930,64	8.624,80
XIV.	KITOS		399,80	333,67
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10.437,87	-10.815,89
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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		10.437,87	-10.815,89
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10.437,87	-10.815,89
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(pareigos)

Nacionalinės teismų administracijos direktorė

(pareigos)

(parašas)

Ervinas Baubinas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Natalija Kaminskienė

(vardas ir pavardė)

Finansų ir biudžeto skyrius
Vedėja

Sandra Buzienė