

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Lietuvos policijos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302442625 Mokslo g.2, Mastaičių k., Kauno rajonas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-06-07

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6.733.259,91	6.794.540,00
I.	Nematerialusis turtas		65.280,07	67.042,66
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4.010,04	5.772,63
I.3	Kitas nematerialusis turtas		61.270,03	61.270,03
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		6.655.940,63	6.715.511,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		5.443.635,22	4.348.150,27
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		662.571,90	200.604,58
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		44.892,03	51.518,78
II.6	Transporto priemonės		121.276,35	130.709,86
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		89.567,99	98.181,83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		64.405,17	63.355,94
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		229.591,97	1.822.990,28
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		12.039,21	11.985,80
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		942.907,49	713.145,44
I.	Atsargos		142.946,89	138.021,78
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		142.946,89	138.021,78
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		50.163,16	88.045,94
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		557.276,46	352.352,66
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		1.834,32	261,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos		344.357,63	145.943,43
III.6	Kitos gautinos sumos		211.084,51	206.147,40
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		192.520,98	134.725,06
	IŠ VISO TURTO:		7.676.167,40	7.507.685,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS		6.998.713,78	7.019.786,26
I.	Iš valstybės biudžeto		5.056.710,08	5.131.417,92
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.898.387,37	1.844.384,55

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
IV.	Iš kitų šaltinių		43.616,33	43.983,79
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		586.645,88	399.612,60
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		28.810,84	28.757,43
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		16.771,63	16.771,63
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		12.039,21	11.985,80
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		557.835,04	370.855,17
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		2.322,87	15.413,62
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		338,20	11.415,68
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		60,00	11.415,68
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		278,20	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		49.364,45	9.182,53
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		176.449,70	2.267,98
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		325.955,37	328.966,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3.404,45	3.608,43
F.	GRYNASIS TURTAS		90.807,74	88.286,58
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		90.807,74	88.286,58
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.521,16	23342,84
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		88.286,58	111.629,42
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7.676.167,40	7.507.685,44

Viršininkas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Algirdas Kaminskas

(vardas ir pavardė)

Ronijos departamento prie vidaus reikalų ministerijos Buhalterinės apskaitos valdybos Atskaitomybės skyriaus vedėja, atliekanti Buhalterinės apskaitos valdybos viršininko funkcijas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Nadežda Launikonytė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Lietuvos policijos mokykla 302442625, Mokslo g. 2, Mastaičių kaimas, Alšėnų seniūnija, Kauno rajono savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA 2019-03-31 LPM
Dokumento registracijos data ir numeris	2019-06-10 Nr. 144-IL-3466
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Nadežda Launikonytė, Vedėjas, Atskaitomybės skyrius
Sertifikatas išduotas	NADEŽDA, LAUNIKONYTĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2019-06-07 18:16:27 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2019-06-07 18:16:46 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2018-11-27 17:11:36 – 2023-11-26 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Algirdas Kaminskas, Viršininkas
Sertifikatas išduotas	ALGIRDAS KAMINSKAS, mobile signature, Tele2 LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2019-06-10 07:34:33 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2019-06-10 07:34:51 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2018-06-19 14:02:07 – 2021-06-18 14:02:07
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "VI Registru Centras RCSC (IssuingCA-A), VI Registru Centras - I.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avily, POLICIJOS DEPARTAMENTAS PRIE VIDAUS REIKALŲ MINISTERIJOS LT, Policijos informacijos valdyba LT", sertifikatas galioja nuo 2018-06-21 12:20:21 iki 2019-06-21 12:20:21
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avily, versija 3.5.9
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2019-06-26 09:08:55)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2019-06-26 09:08:55 Dokumentų valdymo sistema Avily

(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialines apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Lietuvos policijos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302442625 Mokslo g.2, Mastaičių k., Kauno rajonas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-06-07

Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		936.142,18	1.090.570,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		929.910,29	1.086.611,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		856.032,56	1.043.394,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		73.510,27	37.798,09
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		367,46	5.418,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6.231,89	3.958,96
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6.231,89	3.958,96
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		937.796,32	1.100.191,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		587.131,24	589.598,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		70.409,56	66.782,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		72.311,84	61.485,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		17.055,60	2.704,48
V.	TRANSPORTO		10.199,33	16.593,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		35.101,68	647,99
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		38.801,60	139.198,51
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		340,71	867,35
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		31.458,59	143.276,08
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		52.002,90	57.471,93
XI.	NUOMOS		493,14	3.478,62
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		20.948,64	16.663,01
XIV.	KITOS		1.541,49	1.424,04
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1.654,14)	(9.621,77)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4.363,38	4.574,22
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4.932,33	5.152,65
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		568,95	578,43
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(188,08)	1.357,81
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		2.521,16	(3.689,74)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.521,16	(3.689,74)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Viršininkas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Algirdas Kaminskas

(vardas ir pavardė)

Policijos departamento prie Vidaus reikalų ministerijos
Buhalterinės apskaitos valdybos Atskaitomybės skyriaus
vedėja, atliekanti Buhalterinės apskaitos valdybos viršininko
funkcijas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Nadežda Launikonytė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Lietuvos policijos mokykla 302442625, Mokslo g. 2, Mastaičių kaimas, Alšėnų seniūnija, Kauno rajono savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA 2019-03-31 LPM
Dokumento registracijos data ir numeris	2019-06-10 Nr. 144-IL-3464
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Nadežda Launikonytė, Vedėjas, Atskaitomybės skyrius
Sertifikatas išduotas	NADEŽDA, LAUNIKONYTĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2019-06-07 17:53:48 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2019-06-07 17:54:17 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2018-11-27 17:11:36 – 2023-11-26 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Algirdas Kaminskas, Viršininkas
Sertifikatas išduotas	ALGIRDAS KAMINSKAS, mobile signature, Tele2 LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2019-06-10 07:35:12 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2019-06-10 07:35:31 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2018-06-19 14:02:07 – 2021-06-18 14:02:07
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "VI Registru Centras RCSC (IssuingCA-A), VI Registru Centras - I.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, POLICIJOS DEPARTAMENTAS PRIE VIDAUS REIKALŲ MINISTERIJOS LT, Policijos informacijos valdyba LT", sertifikatas galioja nuo 2018-06-21 12:20:21 iki 2019-06-21 12:20:21
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.9
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2019-06-10 10:05:10)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2019-06-10 10:05:10 Dokumentų valdymo sistema Avilys

LIETUVOS POLICIJOS MOKYKLOS
2019 M. I KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2019 m. birželio 12 d. Nr. 144-IL-

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos policijos mokykla (toliau – Mokykla) įregistruota 2009 m. spalio 1 d., yra Valstybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, buveinės adresas – Mokslo g. 2, Mastaičių k., Alšėnų sen., įstaigos kodas 302442625, įstaigos PVM kodas LT100004951915. Mokykla yra atskiras juridinis vienetas, turintis sąskaitas AB Swedbank ir AB SEB bankuose, herbini antspaudą su savo pavadinimu.

Mokyklos pagrindinis tikslas - teikti asmenims profesinį mokymą, atitinkantį policijos pareigūno profesinės veiklos sritims keliamus reikalavimus (trečiojo profesinio išsilavinimo lygio policininko rengimo standartas) ir tobulinti policijos pareigūnų, karjeros valstybės tarnautojų ir darbuotojų kvalifikaciją. Mokykla padeda Policijos departamentui prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos užtikrinti policijos pareigūnų rengimo sistemos funkcionavimą ir tobulinimą.

Mokykla valdo, naudoja ir disponuoja patikėjimo teise jai perduotą valstybės turtą teisės aktu nustatyta tvarka ir sąlygomis.

2019 m. kovo 31 d. patvirtintas pareigybių skaičius 155. Vidutinis darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigai 128,9

Mokykla kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Mokykla vykdo programą: 1.008 – Visuomenės saugumo užtikrinimas (valstybės biudžetas ir biudžetinių įstaigų pajamų įmokos).

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, Mokykla vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212, Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymais patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir Lietuvos policijos mokyklos apskaitos politika, patvirtinta Lietuvos policijos mokyklos viršininko 2017 m. kovo 29 d. įsakymu Nr. 144-V-61. Mokyklos parengtos ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS reikalavimus.

Mokykla taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus – kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje nuo 2015 m. sausio 1 d. registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio). Mokykla visas ūkines

operacijas ir įvykius registruoja sąskaitų plano sąskaitose taikant apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus.

Pasirinkta apskaitos politika įstaigoje keista nebuvo.

Apskaitos politika yra aprašyta Mokyklos finansinių ataskaitų rinkinyje už 2018 metų ataskaitinį laikotarpį.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu pusmečiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama finansų valdymo sistema „Viešojo sektoriaus finansų apskaita“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkcija;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

2019 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios finansinės ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita.
2. Veiklos rezultatų ataskaita.
3. Sutrumpintas aiškinamasis raštas.

Finansinės būklės ataskaitoje pateikiami duomenys apie turtą, finansavimo sumas ir įsipareigojimus apibūdina Mokyklos finansinę būklę. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami pajamų ir sąnaudų duomenys reikalingi Mokyklos veiklos rezultatams įvertinti.

Aiškinamojo rašto pastabos pagal 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ ir 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ pakutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (2019 m. kovo 31 d.):

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas – 65 280,07 Eur likutinė vertė, amortizacija – 32 580,26 Eur, įsigijimo savikaina – 97 860,33 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu likutinė vertė sumažėjo dėl apskaičiuotos amortizacijos.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota amortizacijos suma – 1 762,59 Eur įtraukta į pagrindines veiklos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas – 6 655 940,63 Eur likutinė vertė, nusidėvėjimas – 4 135 638,24 Eur, nuvertėjimas – 48 457,59 Eur, įsigijimo savikaina – 10 840 036,46 Eur.

Didžiąją dalį įstaigos ilgalaikio materialiojo turto ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė pastatų grupė – 5 443 635,22 Eur.

Per 2019 metų pirmąjį ketvirtį gyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina padidėjo dėl bendrabučio Mokslo g. 4, Mastaičiai, Kauno r. paprastojo remonto 1 260 459,83 Eur.

Per 2019 metų pirmąjį ketvirtį negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina nepasikeitė.

Per 2019 metų pirmąjį ketvirtį kitų statinių įsigijimo savikaina padidėjo dėl kelių, pėsčiųjų takų, automobilių stovėjimo aikštelių įrengimo.

Per 2019 metų pirmąjį ketvirtį mašinų ir įrengimų įsigijimo savikaina sumažėjo dėl per ataskaitinį laikotarpį nurašyto netinkamo naudoti turto.

Per 2019 metų pirmąjį ketvirtį radijo, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginių ir įrangos įsigijimo savikaina nepasikeitė.

Per 2019 metų pirmąjį ketvirtį transporto priemonių įsigijimo savikaina nepasikeitė.

Per 2019 metų pirmąjį ketvirtį baldų įsigijimo savikaina nepasikeitė.

Per 2019 metų pirmąjį ketvirtį kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina sumažėjo dėl per atskaitinį laikotarpį nurašyto netinkamo naudoti turto.

Per 2019 metų pirmąjį ketvirtį kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina sumažėjo dėl per atskaitinį laikotarpį nurašyto netinkamo naudoti turto.

Per 2019 metų pirmąjį ketvirtį kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina padidėjo dėl per atskaitinį laikotarpį įsigytų specialiųjų ratukų.

Per atskaitinį laikotarpį apskaičiuota nusidėvėjimo suma 68 646,97 Eur įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje ir 568,95 Eur. įtraukta į kitos veiklos sąnaudas.

Pastaba Nr. 3. Atsargos. 2019 m. sausio 1 d. atsargų įsigijimo vertė 138 021,78 Eur. 2019 m. kovo 31 d. – 142 946,89 Eur.

Per 2019 metų pirmąjį ketvirtį įsigyta atsargų – 43 767,39 Eur, neatlygintinai gauta iš Kauno apskrities VPK – 2 569,44 Eur. Sunaudota veikloje ir nurašyta atsargų – 41 411,72 Eur

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinių apmokėjimų suma 50 163,16 Eur sudaro:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė atskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio atskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	41 697,28	82 927,85
2.	Kiti išankstiniai mokėjimai	6,15	6,15
3.	Ateinančių laikotarpių darbo užmokesčio, socialinio draudimo sąnaudos	6 223,42	3 387,62
4.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimo, prenumeratos ir kt.)	2 236,31	1 724,32
	IŠ VISO:	50 163,16	88 045,94

Pastaba Nr. 5. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas. Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas sumas 1 834,32 Eur sudaro:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė atskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio atskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	562,14	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1 467,68	261,83
3.	Gautinų sumų nuvertėjimas	195,50	0,00
	IŠ VISO:	1 834,32	261,83

Pastaba Nr. 6. Sukauptos gautinos sumos. Sukauptos gautinos sumos 344 357,63 Eur sudaro:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė atskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio atskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptos gautinos iš valstybės biudžeto už pervestus nuompinigių ir už kitas pervestas pajamas	5 878,17	22,00
2.	Sukauptos finansavimo pajamos	338 479,46	145 921,43
	IŠ VISO:	344 357,63	145 943,43

Pastaba Nr. 7. Kitos gautinos sumos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną kitas gautinas sumas 211 084,51 Eur sudaro:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų	9 023,65	234,34
2.	Gautinos sumos už padarytą žalą (išieškotinos)	201 028,92	203 703,31
3.	Kitos gautinos sumos	827,96	1 835,75
4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	203,98	374,00
	IŠ VISO:	211 081,51	206 147,40

Pastaba Nr. 8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Įstaigos banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko 192 520,98 Eur.

Pastaba Nr. 9. Finansavimo sumos 6 998 713,78 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20 - ojo VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai“.

Pastaba Nr. 10. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	16 771,63	16 771,63
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai (Grąžintinas darbo užmokestis)	12 039,21	11 985,80
	IŠ VISO:	28 810,84	28 757,43

Pastaba Nr. 11. Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 2 322,87 Eur.

Pastaba Nr. 12. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbuotojų ir darbdavio)	47 917,72	1 127,75
2.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	36 424,20	0,00
3.	Kitos mokėtinos sumos	1 815,26	1 140,23
4.	Mokėtinas darbo užmokestis	90 292,52	0,00
	IŠ VISO:	176 449,70	2 267,98

Pastaba Nr. 13. Sukauptos mokėtinos sumos – 325 955,37 Eur:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	94 596,60	94 596,60
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	28 833,17	28 833,17
3.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	1 496,68	1 833,85
4.	Sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą	201 028,92	203 703,31
	IŠ VISO:	325 955,37	328 966,93

Pastaba Nr. 14. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 3 404,45 Eur:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Gauti išankstiniai mokėjimai	3 404,45	3 608,43
2.	Mokėtini veiklos mokesčiai	0,00	0,00
	IŠ VISO:	3 404,45	3 608,43

Pastaba Nr. 15. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamas sudaro 6 231,89 Eur:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė palyginamojo ataskaitinio laikotarpio diena (2018-03-31) (Eur)
1.	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas	6 231,89	3 958,96
	IŠ VISO:	6 231,89	3 958,96

Pastaba Nr. 16. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 587 131,24 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė palyginamojo ataskaitinio laikotarpio diena (2018-03-31) (Eur)
1.	Darbo užmokesčio ir išeitinių kompensacijų	575 390,89	450 736,13
2.	Ligos pašalpų	3 544,51	2 176,72
3.	Socialinio draudimo sąnaudos	8 195,84	136 685,58
	IŠ VISO:	587 131,24	589 598,43

Pastaba Nr. 17. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė palyginamojo ataskaitinio laikotarpio diena (2018-03-31) (Eur)
1.	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos	1 762,59	2 196,82
2.	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	68 646,97	64 585,28
	IŠ VISO:	70 409,56	66 782,10

Pastaba Nr. 18. Kitos veiklos pajamos. Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pajamas sudaro:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė palyginamojo ataskaitinio laikotarpio diena (2018-03-31) (Eur)
1.	Apskaičiuotos pajamos už parduotą turtą	0,00	0,00
2.	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą	4 932,33	5 152,65
	IŠ VISO:	4 932,33	5 152,65

Pastaba Nr. 19. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultate atsispindi apskaičiuotos palūkanos, valiutos kurso pasikeitimo įtaka, baudos ir delspinigiai.

Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro apskaičiuoti delspinigiai – (170,02) Eur

Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro palūkanų sąnaudos– 18,06 Eur.

Viršininkas

Algirdas Kaminskas

PD prie VRM Buhalterinės apskaitos valdybos
Atskaitomybės skyriaus vedėja, atliekanti
Buhalterinės apskaitos valdybos viršininko funkcijas

Nadežda Launikonytė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Lietuvos policijos mokykla 302442625, Mokslo g. 2, Mastaičių kaimas, Alšėnų seniūnija, Kauno rajono savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 M. I KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS LPM
Dokumento registracijos data ir numeris	2019-06-13 Nr. 144-IL-3521
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Nadežda Launikonytė, Vedėjas, Atskaitomybės skyrius
Sertifikatas išduotas	NADEŽDA, LAUNIKONYTĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2019-06-12 18:27:04 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2019-06-12 18:27:27 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2018-11-27 17:11:36 – 2023-11-26 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Algirdas Kaminskas, Viršininkas
Sertifikatas išduotas	ALGIRDAS KAMINSKAS, mobile signature, Tele2 LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2019-06-13 07:43:08 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2019-06-13 07:43:27 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2018-06-19 14:02:07 – 2021-06-18 14:02:07
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "VI Registru Centras RCSC (IssuingCA-A), VI Registru Centras - I.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avily, POLICIJOS DEPARTAMENTAS PRIE VIDIAUS REIKALŲ MINISTERIJOS LT, Policijos informacijos valdyba LT", sertifikatas galioja nuo 2018-06-21 12:20:21 iki 2019-06-21 12:20:21
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avily, versija 3.5.9
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2019-06-26 09:06:57)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2019-06-26 09:06:57 Dokumentų valdymo sistema Avily