

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

Kauno Varpo gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190138895, Rytų g. 19, 51309 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. liepos 9 d. Nr. 2019-03

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 390 726,90	1 420 896,36
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 390 726,90	1 420 896,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 227 899,75	1 237 073,57
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		143 564,99	157 404,83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			20 406,25
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		19 262,16	6 011,71
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		140 393,28	83 509,59
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		77,62	306,63
III.	Per vienus metus gautinos sumos		79 923,10	55 793,20
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, turtą, paslaugas		1 575,00	4 520,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		78 064,85	50 922,58
III.6	Kitos gautinos sumos		283,25	350,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		60 392,56	27 409,76
	IŠ VISO TURTO:		1 531 120,18	1 504 405,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 450 776,02	1 447 378,81
I.	Iš valstybės biudžeto		69 689,34	72 974,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		678 989,53	691 563,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		469 613,42	439 915,25
IV.	Iš kitų šaltinių		232 483,73	242 925,03
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		70 426,85	50 922,58
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		70 426,85	50 922,58
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.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3 577,96	878,23
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		54 036,30	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		12 609,24	50 044,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		203,35	
F.	GRYNASIS TURTAS		9 917,31	6 104,56
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9 917,31	6 104,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 812,75	(4 242,69)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 104,56	10 347,25
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 531 120,18	1 504 405,95

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

ILMANTĖ BAGDONĖ

(vardas ir pavardė)

BĮ"Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Roma Grinkevičienė

(vardas ir pavardė)

Kauno Varpo gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190138895, Rytų g. 19, 51309 Kaunas

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019 m. liepos 9 d. Nr. 2019-04

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		516 620,85	516 980,34
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		516 620,85	516 980,34
I.1.	Iš valstybės biudžeto		384 520,51	388 086,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		109 854,59	101 225,31
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11 197,32	15 226,48
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11 048,43	12 441,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(517 509,45)	(518 688,31)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(446 813,89)	(441 923,66)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(30 169,46)	(27 410,31)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(17 631,68)	(22 082,57)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(4 002,42)	(2 593,04)
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(2 418,01)	(5 315,93)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(223,00)	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(8 422,62)	(7 672,30)
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		(822,30)	(436,49)
XI.	NUOMOS		(508,20)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(5 942,87)	(10 054,01)
XIV.	KITOS		(555,00)	(1 200,00)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(888,60)	(1 707,97)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4 701,35	2 531,59
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4 710,00	2 542,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		(8,65)	(10,91)

E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		3 812,75	823,62
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3 812,75	823,62
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

<u>Direktorius</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	<u>(parašas)</u>	<u>ILMANTĖ BAGDONĖ</u> (vardas ir pavardė)
<u>BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė</u> (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	<u>(parašas)</u>	<u>Roma Grinkevičienė</u> (vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA
BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhal-
terinė apskaita“ direktoriaus pavaduo-
tojos laikinai atliekančios direktoriaus
funkcijas
2019-07-19 įsakymu Nr. V-230

KAUNO „VARPO“ GIMNAZIJA
2019 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno „Varpo“ gimnazija, 190138895, Rytų g.19, 51309 Kaunas

(Istaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2019 m. (3 mėnesių tarpiniame) aiškinamajame rašte.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2019 metų (3 mėnesių tarpiniame) aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 0,00 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	4 944,32	4 944,32

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto nepirko.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1 390 726,90 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Pastatai	1 609 444,66	381 544,91
Kiti statiniai	252 211,67	108 646,68
Kitos mašinos ir įrengimai	13 408,44	13 408,44
Baldai ir biuro įranga	151 138,08	131 875,92
Kitas materialusis turtas	9 578,14	9 578,14

Per ataskaitinį laikotarpį naujo ilgalaikio materialiojo turto įsigyta nebuvo.

Neatlygintinai gauto turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo .

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga biologinio turto neturi.

4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargų likučio nebuvo. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventorius bei atsargų už 8 645,62 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 114,99 Eur. Nurašyta atsargų už 8 645,62 Eur, iš jų 6 832,06 Eur iškeltas ūkinis inventorius į nebalansinę sąskaitą.

5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 77,62 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB "Skaitmeninio sertifikavimo centras"	5,69
2.	UAB "Diena Media News"	38,40
3.	UAB „Teisės aktų žinios“	33,53

- Išankstinių apmokėjimų tiekėjams nebuvo.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.		
2.		

6.Pastaba Nr. P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 79 923,10 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1 575,00 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	1 575,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	0,00
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos 77 869,85 Eur :

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	12 609,24
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	13 312,59
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	10 582,51
4.	Darbuotojams	30 141,20
5.	Tiekėjams	3 577,96
6.	Sukauptos negrąžintos specialiųjų programų lėšos iš savivaldybės biudžeto	7 646,35

- Kitos gautinos sumos sudaro 283,25 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	J.Svilčiauskaitės įmonė „Folgenda“	283,25

7. Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 60 392,56 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose 60 392,56 Eur .

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1 450 776,02 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	370 152,69
2.	Iš savivaldybės biudžeto	88 169,68

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 114,99 Eur.

9. Pastaba Nr. P13 ir P14. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Įstaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3 577,96 Eur :

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Trakų švietimo centras , VŠĮ	2 390,00
2.	AB „Energijos skirstymo operatorius“	427,25
3.	UAB “Imlitex“	217,53
4.	UAB “Kauno švara“	111,06
5.	AB “Kauno energija“	69,14

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 54 036,30 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	30 141,20
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	12 410,25
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	10 582,51
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	902,34

- Sukauptos mokėtinos sumos 12 609,24 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	12 415,65
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	193,59

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 203,35 Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 9 917,31 Eur, tai einamų metų sukauptas perviršis 3 812,75 Eur ir ankstesnių metų sukauptas perviršis 6 104,56 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 446 813,89 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	440 225,23
2.	Darbdavio socialinio draudimo	6 588,66

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 30 169,46 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	9 173,82
2.	Kiti statiniai	13 839,84
3.	Mašinos ir įrengimai	0,00
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	7 155,80
6.	Kitas ilgalaikis turtas	0,00
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 17 631,68 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	12 543,27
2.	Elektros energijos	3 965,36
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	374,01
4.	Ryšių paslaugų	82,68
5.	Šiukšlių išvežimo	666,36

- Transporto sąnaudos 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	0,00
2.	Automobilių atsarginės dalys	0,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	0,00
4.	Kitos transporto sąnaudos	0,00

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 8 422,62 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00

2.	Medikamentai	0,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	60,63
4.	Kanceliarinės prekės	78,80
5.	Valymo prekės	420,84
6.	Maisto produktai	0,00
7.	Ūkinis inventorių	6832,06
8.	Kt. medžiagos	1 030,29

- Kitų paslaugų sąnaudos 5 942,87 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	137,02
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	0,00
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	424,06
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	0,00
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	83,10
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	117,37
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	0,00
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	0,00
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	0,00
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	403,83
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	0,00
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	0,00
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	0,00
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	4 777,49

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 555,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos 516 620,85 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	384 520,51
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9 427,15
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	375 093,36
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	109 854,59
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	14 756,08
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	95 098,51
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	11 197,32
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3 230,89
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	7 966,43
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	11 048,43
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	10 512,36
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	536,07

14. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaiga pagrindinės veiklos kitų pajamų neturi.
- Įstaiga turi kitos veiklos pajamų už 4 710,00 Eur. Šias pajamas sudaro patalpų nuomos pajamos .

Direktorius

Ilmantė Bagdonė

KBĮBA specialistas

Roma Grinkevičienė