

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. spalio 18 d. Nr. 2019-05

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 375 677,97	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	P 04	1 375 677,97	1 420 896,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 223 312,84	1 237 073,57
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		136 645,07	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		15 720,06	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		137 421,03	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	P 09	1 316,32	306,63
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P 10	81 633,49	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, turta, paslaugas	P 10	2 355,00	4 520,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		78 924,73	50 922,58
III.6	Kitos gautinos sumos		353,76	350,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 11	54 471,22	27 409,76
	IŠ VISO TURTO:		1 513 099,00	1 504 405,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P 12	1 431 550,56	1 447 378,81
I.	Iš valstybės biudžeto		68 082,62	72 974,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		672 649,88	691 563,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		465 468,61	439 915,25
IV.	Iš kitų šaltinių		225 349,45	242 925,03
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		73 163,05	50 922,58
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		73 163,05	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	P 17	1 943,71	878,23
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		54 808,35	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P 17	16 393,94	50 044,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		17,05	
F.	GRYNASIS TURTAS	P 18	8 385,39	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		8 385,39	6 104,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 280,83	(4 242,69)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 104,56	10 347,25
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 513 099,00	1 504 405,95

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Ilmantė Bagdonė
(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Anželika Januškiėnė
(vardas ir pavardė)

Ataskaitą parengė KBĮBA specialistė

Roma Grinkevičienė

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019 m. spalio 18 d. Nr. 2019-06

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		658 803,71	692 167,25
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		658 803,71	692 167,25
I.1.	Iš valstybės biudžeto		476 120,12	497 140,37
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		148 914,71	153 803,42
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15 366,10	19 373,81
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		18 402,78	21 849,65
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	P 02	(666 031,45)	(702 936,52)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(562 756,10)	(575 561,41)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(45 218,39)	(40 607,73)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(19 774,38)	(24 117,61)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(5 020,42)	(3 783,54)
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(5 518,01)	(8 554,93)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(7 006,79)	(21 692,53)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(11 128,93)	(15 370,38)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(899,27)	(493,19)
XI.	NUOMOS		(508,20)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(7 095,96)	(11 355,20)
XIV.	KITOS		(1 105,00)	(1 400,00)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(7 227,74)	(10 769,27)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		9 508,57	11 906,34
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P 21	9 517,50	11 920,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		(8,93)	(13,66)

E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		2 280,83	1 137,07
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 280,83	1 137,07
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Ilmantė Bagdonė

(parašas) (vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Anželika Januškienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Ataskaitą parengė KBĮBA specialistė

Roma Grinkevičienė

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. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

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

(Įstaigos 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 1 375 677,97 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	386 131,82
Kiti statiniai	252 211,67	115 566,60
Kitos mašinos ir įrengimai	13 408,44	13 408,44
Baldai ir biuro įranga	151 138,08	135 418,02
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 inventoriaus bei atsargų už 11 576,05 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 156,98 Eur. Nurašyta atsargų už 11 128,93 Eur, iš jų 9 092,38 Eur iškeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą.

5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 38,80 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB "Skaitmeninio sertifikavimo centras"	2,85
2.	UAB "Diena Media News"	19,20
3.	UAB „Teisės aktų žinios“	16,75

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 1 277,52 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB "Guliverio kelionės" (lėktuvo bilietai, ES projekto lėšos)	1 277,52

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

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 81 633,49 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2 355,00 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	2 355,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	0,00
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos 78 924,73 Eur :

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	16 393,94
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	13 916,31
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	10 637,70
4.	Darbuotojams	30 254,34
5.	Tiekėjams	1 943,71
6.	Sukauptos negražintos specialiujų programų lėšos iš savivaldybės biudžeto	5 778,73

- Kitos gautinos sumos sudaro 353,76 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	J.Svilčiauskaitės įmonė „Folgenda“	353,76

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

Piniginių lėšų likutį 54 471,22 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose .

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1 431 550,56 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	456 404,87
2.	Iš savivaldybės biudžeto	122 644,33

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 156,98 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 1 943,71 Eur :

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	AB „Energijos skirstymo operatorius“	611,30
2.	UAB “Imlitex“	506,07
3.	Gjensidige, ADB	170,00
4.	AB “Kauno energija“	147,54
5.	UAB “Kauno vandenys“	129,24

• Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 54 808,35 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	30 254,34
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	13 000,81
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	10 637,70
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	915,50

- Sukauptos mokėtinos sumos 16 393.94 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	16 166,30
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	227,64

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 17,05 Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 8 385,39 Eur, tai einamų metų sukauptas perviršis 2 280,83 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 562 756,10 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	554 481,08
2.	Darbdavio socialinio draudimo	8 275,02

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 45 218,39 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	13 760,73
2.	Kiti statiniai	20 759,76
3.	Mašinos ir įrengimai	0,00
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	10 697,90
6.	Kitas ilgalaikis turtas	0,00
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 19 774,38 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	12 724,93
2.	Elektros energijos	5 412,90
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	513,14
4.	Ryšių paslaugų	123,87
5.	Šiukšlių išvežimo	999,54

- 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 11 128,93 Eur:

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

2.	Medikamentai	0,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	163,48
4.	Kanceliarinės prekės	78,80
5.	Valymo prekės	644,45
6.	Maisto produktai	0,00
7.	Ūkinis inventorių	9 092,38
8.	Kt. medžiagos	1 149,82

- Kitų paslaugų sąnaudos 7 095,96 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	204,00
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	0,00
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	802,41
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	0,00
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	104,28
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	509,61
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)	5358,29

13. Finansavimo pajamos 658 803,71 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	476 120,12
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	13 223,05
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	462 897,07
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	148 914,71
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	21 822,29
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	127 092,42
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	15 366,10
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	4 823,32
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	10 542,78
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	18 402,78
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	15 592,88
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	2 809,90

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

- Įstaiga pagrindinės veiklos kitų pajamų neturi.
- Įstaiga turi kitos veiklos pajamų už 9517,50 Eur. Šias pajamas sudaro patalpų nuomos pajamos .

Direktorius _____ Ilmantė Bagdonė

KBĮBA grupės vadovė _____ Anželika Januškienė

Ataskaitą parengė KBĮBA specialistė Roma Grinkevičienė