

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno Vaišvydavos pagrindinė mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191090994, Vaišvydo g. 28, 45486 Kaunas

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

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

2019 m. spalio 30 d. N _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		429 437,95	365 193,59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	p 02	421 601,88	358 091,10
I.1.	Iš valstybės biudžeto		232 336,54	226 100,59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		187 478,83	131 392,04
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		24,26	108,41
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 762,25	490,06
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	p 21	7 836,07	7 102,49
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7 836,07	7 102,49
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	p 02	(428 881,37)	(366 809,85)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(344 146,20)	(302 034,44)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(23 174,80)	(16 752,19)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(16 198,46)	(16 240,45)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(1 510,00)	(4 532,53)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1 575,90)	(253,90)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(17 711,45)	(653,40)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(11 876,51)	(8 868,76)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(2 927,17)	
XI.	NUOMOS			(8 108,82)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(9 160,88)	(9 365,36)
XIV.	KITOS		(600,00)	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		556,58	(1 616,26)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 395,00	3 030,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	p 21	1 395,00	3 030,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(275,57)	

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDU TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		1 676,01	1 413,74
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 676,01	1 413,74
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	(parašas)	Kastytis Rupšys (vardas ir pavardė)
BĮ "KBĮBA" grupės vadovės pavaduotoja (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))	(parašas)	Vilija Žiūkienė (vardas ir pavardė)

Parengė BĮ "KBĮBA" specialistė Valentina Zdanavičienė

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

Kauno Vaišvydavos pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191090994, Vaišvydo g. 28, 45486 Kaunas

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

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

2019 m. spalio 31 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		428 034,78	450 701,38
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	428 034,78	450 701,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		351 935,89	363 166,72
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		64 427,82	67 335,09
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 524,60	2 004,30
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10 146,47	18 195,27
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		52 564,17	30 277,57
I.	Atsargos	p 08		
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		746,74
III.	Per vienus metus gautinos sumos	p 10	51 076,28	26 564,18
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		460,02	362,17
III.5	Sukauptos gautinos sumos		50 616,26	26 202,01
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	p 11	1 487,89	2 966,65
	IŠ VISO TURTO:		480 598,95	480 978,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	p 12	419 483,30	436 732,21
I.	Iš valstybės biudžeto		1 028,49	1 202,49
II.	Iš savivaldybės biudžeto		416 818,61	432 594,58
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		444,78	
IV.	Iš kitų šaltinių		1 191,42	2 935,14
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		58 763,38	43 570,48
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	p 13	7 130,22	7 130,22
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		7 130,22	7 130,22
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	p 17	51 633,16	36 440,26
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	p 14	2 642,17	10 466,51
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		2 423,23	1 966,95
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		40 298,16	17,29
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5 991,49	23 437,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		278,11	552,35
F.	GRYNASIS TURTAS	p 18	2 352,27	676,26
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 352,27	676,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 676,01	(2 325,29)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		676,26	3 001,55
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		480 598,95	480 978,95

_____ Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)	_____ (parašas)	_____ Kastytis Rupšys (vardas ir pavardė)
_____ BĮ "KBĮBA" grupės vadovės pavaduotoja (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	_____ (parašas)	_____ Vilija Žiūkienė (vardas ir pavardė)

Parengė BĮ "KBĮBA" specialistė Valentina Zdanavičienė

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

Kauno Vaišvydavos pagrindinė mokykla
2019 M. 3 KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno Vaišvydavos pagrindinė mokykla; 191090994; Vaišvydo g. 28, 45486 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 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)
Programinė įranga ir jos licencijos	63,00	63,00

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį už 1043,73 Eur.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakėjo nematerialiojo turto nurašymas.

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 428034,78 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)
Negyvenamieji pastatai	615347,35	263411,46
Infrastruktūros ir kiti statiniai	119353,60	54925,78
Mašinos ir įrenginiai	15516,69	13992,09
Baldai ir biuro įranga	45974,16	35827,69
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3537,83	3537,83

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Neatlygintinai gauta turto per ataskaitinį laikotarpį už 508,20 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakėjo sukauptas nusidėvėjimas, nurašy.

3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargų nėra. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 11991,92 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 73,90 Eur. Nurašyta atsargų už 11991,92 Eur, iš jų 9793,58 Eur išskeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą.

5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimų nėra.

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 0 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.		0
2.		
3.		
4.		
5.		

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

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 51076,28 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 460,02 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	175,71
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	284,31
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	

- Sukauptos gautinos sumos 50616,26 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	5991,49
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	10063,73
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	7547,57
4.	Darbuotojams	22670,72
5.	Antstoliams, profsajungai	16,14
6.	Tiekėjams	2423,23
7.	Sukauptos negražintos specialiųjų programų lėšos iš savivaldybės biudžeto	1903,38

- Kitos gautinos sumos sudaro 0 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.		0
2.		
3.		
4.		
5.		

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

Piniginių lėšų likutį 1487,89 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose 1487,89 Eur.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 419483,30 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	220144,97
2.	Iš savivaldybės biudžeto	159830,46

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 582,10 Eur.

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

Įstaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų turi už 7130,22 Eur. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 2642,17 Eur.

10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2423,23 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	AB Telia Lietuva	1072,03
2.	AB Energijos skirstymo operatorius	298,66
3.	UAB Uma Trans	391,31
4.	UAB Imlitex	269,93
5.	AB Kauno energija	149,59

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 40298,16 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	22670,72
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	9410,25
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	7547,57
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	653,48
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	16,14

- Sukauptos mokėtinos sumos 5991,49 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	5468,47
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	523,02

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 278,11 Eur iš jų gauti išankstiniai apmokėjimai 278,11 Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 2352,27 Eur perviršis, tai einamų metų sukauptas perviršis 1676,01 Eur ir ankstesnių metų sukauptas perviršis 676,26 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita**12. Pastaba Nr. P02.** Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 344146,20 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	338515,39
2.	Darbdavio socialinio draudimo	5630,81

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 23174,80 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	11230,83
2.	Kiti statiniai	2907,27
3.	Mašinos ir įrenginiai	987,90
4.	Transporto priemonės	
5.	Baldai ir biuro technika	8048,80
6.	Kitas ilgalaikis turtas	
7.	Programinė įranga ir licencijos	
8.	Kitas nematerialus turtas	

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 16198,46 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	9695,01
2.	Elektros energijos	3374,98
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	508,13
4.	Ryšių paslaugų	1704,04
5.	Šiukšlių išvežimo	916,30

- Transporto sąnaudos 1510,00 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	
2.	Automobilių atsarginės dalys	
3.	Transporto nuomos sąnaudos	
4.	Kitos transporto sąnaudos	1510,00

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 11876,51 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	

2.	Medikamentai	
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	212,26
4.	Kanceliarinės prekės	113,60
5.	Valymo prekės	48,40
6.	Maisto produktai	
7.	Ūkinis inventorių	9793,58
8.	Kt. medžiagos	1708,67

- Kitų paslaugų sąnaudos 9160,88 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	300,51
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	716,98
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	135,52
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	275,03
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	807,20
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	5005,54
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	229,00
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	1691,10

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 600,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos 421601,88 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	232336,54
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2337,60
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	229998,94
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	187478,83
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	23173,64
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	164305,19
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	24,26
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	24,26
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	1762,25
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	417,85

4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	1344,40
------	---	---------

14. Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos it kitos veiklos pajamos.

- Įstaiga turi pagrindinės veiklos kitų pajamų už 7836,07 Eur. Šias pajamas sudaro pajamos už suteiktas paslaugas.
- Įstaiga turi kitos veiklos pajamų už 1395,00 Eur. Šias pajamas sudaro mokestis už turto nuomą.

Direktorius _____ Kastytis Rupšys

BĮ „KBĮBA“ grupės vadovės pavaduotoja _____ Vilija Žiūkienė

Parengė BĮ „KBĮBA“ specialistė Valentina Zdanavičienė