

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno Viktoro Kuprevičiaus progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190137455, Kovo 11-osios g. 94, 50403 Kaunas

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

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

2019 m. birželio 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		463 929,30	420 324,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		463 929,30	420 324,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		332 167,39	301 285,08
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		115 062,84	101 672,11
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13 344,59	13 761,12
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 354,48	3 606,26
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		(465 900,72)	(422 000,12)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(407 235,29)	(358 062,39)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(29 468,21)	(24 075,71)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(20 315,30)	(22 587,26)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1 114,00)	(970,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(1 022,76)	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(1 921,05)	(5 456,43)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		(864,43)	(593,92)
XI.	NUOMOS			(5 404,17)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(3 959,68)	(4 050,24)
XIV.	KITOS			(800,00)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 971,42)	(1 675,55)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		9 202,00	8 825,80
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		9 202,00	8 825,80
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(232,33)	

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		6 998,25	7 150,25
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6 998,25	7 150,25
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Irena Švėgždienė

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Irena Šimkonienė

(vardas ir pavardė)

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

Kauno Viktoro Kuprevičiaus progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190137455, Kovo 11-osios g. 94, 50403 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. birželio 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 518 148,01	1 547 616,22
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		1 518 148,01	1 547 616,22
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 147 329,61	1 169 974,27
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		417,22	564,46
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15 760,60	21 712,83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		723,78	1 447,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		353 916,80	353 916,80
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		77 615,86	45 915,42
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		69 105,49	38 505,73
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			721,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		69 046,31	37 575,69
III.6	Kitos gautinos sumos		59,18	209,04
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8 510,37	7 409,69
	IŠ VISO TURTO:		1 595 763,87	1 593 531,64
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 513 452,36	1 507 981,03
I.	Iš valstybės biudžeto		57 090,69	58 421,31
II.	Iš savivaldybės biudžeto		639 270,24	615 777,97
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		676 112,39	689 456,69
IV.	Iš kitų šaltinių		140 979,04	144 325,06
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		74 592,26	84 829,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7 119,06	7 119,06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		7 119,06	7 119,06
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		67 473,20	77 710,55
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		5 246,14	10 413,75
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		2 328,49	32 014,25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		51 043,76	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		7 954,81	35 282,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		900,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		7 719,25	721,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 719,25	721,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6 998,25	721,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		721,00	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 595 763,87	1 593 531,64

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Irena Švėgždienė

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Irena Šimkonienė

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ direktoriaus pavaduotojos laikinai atliekančios direktoriaus funkcijas

2019-07-19 įsakymu Nr. V-230

**KAUNO VIKTORO KUPREVIČIAUS PROGIMNAZIJA
2019 M. 2 KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

1. BENDROJI DALIS

Kauno Viktoro Kuprevičiaus progimnazija, 190137455, Kovo 11-osios g. 94, 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 0,0 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	5040,04	5040,04

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto .

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo .

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

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1518148,01 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	1704763,39	557433,78
Infrastruktūros ir kiti statiniai	3988,94	3988,94
Mašinos ir įrengimai	25723,68	25306,46
Transporto priemonės	0,00	0,00
Baldai ir biuro įranga	103536,24	87775,64
Kitas ilgalaikis materialus turtas	9582,95	8859,17
Nebaigta statyba	353916,80	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto 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 neturi biologinio turto .

4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargos sudaro 0,00 Eur, tai medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 2113,51 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 46,78 Eur. Nurašyta atsargų už 2113,51 Eur, iš jų 965,36 Eur iškeltas ūkinis inventoriūs į nebalansinę sąskaitą.

5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 0,00 Eur:

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

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur.

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

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

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 69105,49 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 0,00 Eur:

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

- Sukauptos gautinos sumos 69046,31 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	7954,81
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	11380,16
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	9410,27
4.	Darbuotojams	30253,33
5.	Tiekėjams	2231,69
6.	Sukauptos negrąžintos specialiųjų programų lėšos iš savivaldybės biudžeto	7816,05

- Kitos gautinos sumos sudaro 59,18 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB „Grūstė“	59,18
2.		
3.		
4.		
5.		

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

Piniginių lėšų likutį 8510,37 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose 8510,37 Eur.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1513452,36 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	57090,69
2.	Iš savivaldybės biudžeto	639270,24

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 46,78 Eur.

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

Įstaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų turi už 7119,06 Eur. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 5246,14 Eur.

10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2328,49 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Telia LT, AB	967,02
2.	AB ESO	397,26
3.	UAB „Apsaugos komanda“	141,82
4.	UAB „Kauno švara“	305,41
5.	UAB „Imlitex“	132,22

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 51043,76 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	29251,72
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	11380,16
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	9410,27
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	901,39
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	100,22

- Sukauptos mokėtinos sumos 7954,81 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	7525,81
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	429,00

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 900,00 Eur, iš jų gauti išankstiniai apmokėjimai 900,00 Eur yra valgyklos depozitas.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 7719,25 Eur, tai einamų metų sukauptas perviršis 6998,25 Eur ir ankstesnių metų sukauptas perviršis 721,00 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 407235,29 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	400751,25
2.	Darbdavio socialinio draudimo	6484,04

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 29468,21 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	22644,66
2.	Kiti statiniai	0,00
3.	Mašinos ir įrengimai	147,24
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	5952,23
6.	Kitas ilgalaikis turtas	29468,21
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 20315,30 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	11726,20
2.	Elektros energijos	4661,44
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1562,67
4.	Ryšių paslaugų	532,53
5.	Šiukšlių išvežimo	1832,46

- Transporto sąnaudos 0,00 Eur:

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

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 1921,05 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	
2.	Medikamentai	
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	95,00
4.	Kanceliarinės prekės	329,03
5.	Valymo prekės	120,38
6.	Maisto produktai	
7.	Ūkinis inventorių	965,36
8.	Kt. medžiagos	411,28

- Kitų paslaugų sąnaudos 3959,68 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	153,94
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	447,51
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	251,51
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	260,44
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	548,08
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	2298,20

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos 463929,30 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	332167,39
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2016,91
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	330150,48
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	115062,84
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	6476,64
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	108586,20
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	13344,59
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	13344,59

3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	3354,48
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3354,48
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00

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

- Įstaiga neturi pagrindinės veiklos kitų pajamų .
- Įstaiga turi kitos veiklos pajamų už 9202,00 Eur. Šias pajamas sudaro apskaičiuotas mokestis už turto nuomą.

Vadovas

Irena Švėgždienė

KBĮBA specialistas

Irena Šimkonienė