

KAUNO ŠV. KAZIMIERO PROGIMNAZIJA

Kodas 190138219, Vandžiogalos g. 51, 47416 Kaunas, tel./faks. (8 37) 48 89 67
el. p. mokykla@svkazimieras.kaunas.lm.lt, svetainė <http://www.svkazimieras.kaunas.lm.lt>
Biudžeto lėšų sąsk. LT254010042500080066 AB Luminor bankas

2017 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-11-16 Nr. 34-131

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Mokyklos steigėjas -Kauno miesto savivaldybė. Juridinių asmenų registre mokykla įregistruota 1995 m. balandžio 3 dieną. Įstaigos kodas – 190138219.

Kauno miesto savivaldybės tarybos 2016 m. balandžio 12 d. sprendimu Nr. T-170 „Dėl Kauno šv. Kazimiero pagrindinės mokyklos struktūros pertvarkymo, pavadinimo pakeitimo ir Kauno šv. Kazimiero progimnazijos nuostatų patvirtinimo“, 2016 m. rugpjūčio 30 d. Kauno šv. Kazimiero progimnazijos nuostatai buvo įregistruoti Juridinių asmenų registre bei pakeistas Kauno šv. Kazimiero pagrindinės mokyklos pavadinimas į Kauno šv. Kazimiero progimnaziją.

2. Finansinis ataskaitinis laikotarpis.

Įstaigos finansiniai metai trunka 12 mėnesių, prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Informacija apie kontroliuojamus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamųjų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.

Įstaigoje per 2017 metų III ketvirtį vidutiniškai dirbo 59 darbuotojų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas mokyklos direktoriaus 2009 m. gruodžio 24 d. įsakymu Nr. V-74.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.
2. Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas pateikiamas likutine verte.
3. Mokyklos gaunamos pajamos už nuomą apskaitomos kitoje veikloje, o sąnaudos- pagrindinėje veikloje pagal spec. programų sąmatose numatytus asignavimus.

4. Trumpalaikis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose kartu su saugomu, panaudos ar nuomos pagrindais naudojamu turtu.
5. Atsargos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS standarte.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Biudžetinių lėšų sąskaitoje LT254010042500080066 (EUR) AB Luminor banke likutis 2017 m. rugsėjo 30 d. – 1501,33 EUR.

Pavedimų lėšų sąskaitoje LT084010042500000347 (EUR) AB Luminor banke likutis 2017 m. rugsėjo 30 d. – 2064,68 EUR.

Spec. lėšų sąskaitoje LT864010042500070335 (EUR) AB DNB banke likutis 2017 m. rugsėjo 30 d. – 0,- EUR.

Darbo užmokesčio (grupinis) sąskaitoje LT187044060008142924 (EUR) AB SEB banke likutis 2017 m. rugsėjo 30 d. – 0,- EUR.

7. Finansiniai įsipareigojimai:

7.1 Kreditorinis įsiskolinimas:

7.1.1. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 22579,80 EUR.; iš jų: gyventojų pajamų mokestis-3610,44 Eur. Socialinio draudimo įmokos – 13516,90 EUR.

7.1.2. Komunalinės paslaugos – 2498,73 EUR:

Šilumos energija – 1207,16 EUR (UAB “ Šilumininkas “),

Elektros energija – 1092,05EUR (AB “ Energijos skirstymo operatorius“- 724,20 EUR, UAB „ Imlitex “- 367,85 EUR).

Vanduo ir kanalizacija- 199,52 EUR (UAB „ Kauno vandenys“).

7.1.3. Ryšiai – 43,25 EUR (AB TEO, UAB Tele 2).

7.1.4. Kitos prekės -164,02 Eur (iš SB L. UAB „Domas“).

7.1.5. Socialinė parama pinigais- 1145,76 EUR (už mokinių nuolatinį važiavimo bilietus UAB “ Kautra “, uAB „Merula“, UAB „Neklaužados“).

7.1.6. Kitos paslaugos – 244,78 EUR (iš biudžeto lėšų: UAB „Matulena“ nemokamo maitinimo gamybos išlaidos-73,78 EUR, UAB „Dezinfā“-11,- Eur, UAB „Rudynė“-160,-Eur).

7.2 Debitorinis įsiskolinimas:

7.2.1. Nuomininkai už mokyklos patalpų nuomą skolingi – 622,68 EUR (UAB „Matulena“).

7.2.2. Nuominikų įsiskolinimas už paslaugas, t.y. už elektros energiją, vandenį ir kanalizaciją bei kitas paslaugas- 90,41- EUR (UAB „ Matulena“).

8. Sukauptas atostogų rezervas ir soc. draudimo įmokos- 8947,70 EUR.

10. Už mokyklos patalpų nuomą į biudžetą iki 2017 m. rugsėjo 30 dienos pervesta 8920,76 EUR, gauta spec. lėšų iki 2017 m. rugsėjo 30 dienos - 6323,62 EUR, panaudota spec. lėšų- 6323,62 EUR, negautų lėšų likutis 2017 m. rugsėjo 30 dienai – 2597,14 EUR.

11. Ilgalaikio nematerialiojo turto 2017 m. III ketvirtį mokykla neįsigijo.

12. Ilgalaikio materialiojo turto 2017 m. III ketvirtį mokykla įsigijo už 3500,- Eur (nebaigta statyba-sporto aikštelės renovacijos projektas).

13. Ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto mokykla 2017 m. III ketv. nenurašė.

14. Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčio nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos- nėra.

15. Reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį neįvyko.

Direktore

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita „ specialistė



Palmira

Palmira Talijūnienė

Irena Žižytė

Irena Žižytė

Ataskaitinis laikotarpis 2017-01-01-2017-09-30

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

il. nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavi mo sumų sumažėjim as dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	-	315 567,11	-	90,39	-	-	(305 830,54)	-	0,00	0,00	9 826,96
.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	5 295,76	9819,52	90,39			-5386,15				9 819,52
.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		310 271,35	-9819,52				-300444,39				7,44
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	384 867,66	186 076,09	-	-	-	-	(194 561,68)	-	0,00	0,00	376 382,07
.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	384 867,66	2 928,08					-12907,56				374 888,18
.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	183 148,01					-181654,12				1 493,89

Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	14 029,24	3 111,60	3 111,60	-	-	-	-3111,60	-	0,00	0,00	17 140,84
1. nepiniginiam turtui įsigyti	14 029,24		2350,12								16 379,36
2. kitoms išlaidoms kompensuoti		3 111,60	761,48				-3111,60				761,48
į. Iš kitų šaltinių:	3 911,35	4 729,73	(3 111,60)	-	0,00	0,00	-4226,28	-	0,00	0,00	1 303,20
1. nepiniginiam turtui įsigyti	3 491,87		-3111,60				-1141,75				(761,48)
2. kitoms išlaidoms kompensuoti	419,48	4 729,73					-3084,53				2 064,68
į. Iš viso finansavimo sumų	402 808,25	509 484,53	-	90,39	-	-	(507 730,10)	-	-	-	404 653,07

BI "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita " specialistė

Irena Žižytė

KAUNO ŠV. KAZIMIERO PROGIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190138219, Vandžiogalos g. 51, 47416 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017-11-16 Nr. 3-129

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		385 876,47	399 111,67
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
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		385 876,47	399 111,67
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		347 961,19	356 282,05
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7 286,76	15 390,15
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		193,86	504,81
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		30 434,66	26 934,66
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		67 903,83	49 134,52
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios 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		64 337,82	45 223,17
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			605,46
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		713,09	44 164,58
III.5	Sukauptos gautinos sumos		61 027,59	453,13
III.6	Kitos gautinos sumos		2 597,14	

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 566,01	3 911,35
	IŠ VISO TURTO:		453 780,30	448 246,19
D.	FINANSAVIMO SUMOS		404 653,07	402 808,25
I.	Iš valstybės biudžeto		9 826,96	-
II.	Iš savivaldybės biudžeto		376 382,07	384 867,66
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		17 140,84	14 029,24
IV.	Iš kitų šaltinių		1 303,20	3 911,35
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		49 140,94	44 189,58
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		49 140,94	44 189,58
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.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4 096,54	14 870,64
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		36096,70	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8 947,70	29 318,94
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		(13,71)	1 248,36
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(13,71)	1 248,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 262,07)	(144,77)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1248,36	1393,13
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO		453 780,30	448 246,19

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Palmira Talijūnienė
(vardas ir pavardė)

Irena Žižytė
(vardas ir pavardė)

KAUNO ŠV. KAZIMIERO PROGIMNAZIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190138219 Vandžiogalos g. Nr. 51 Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-11-16 Nr 3-130

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		547 133,59	185 191,86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		547 133,59	185 191,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		343 339,78	98 116,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		190 057,45	85 001,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 637,97	140,92
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8 098,39	1 933,71
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		560 666,13	187 677,59
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		434 294,04	126 628,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8 976,29	4 524,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		55 970,01	45 090,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-
V.	TRANSPORTO			1607,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		7 416,10	169,34
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		21 154,89	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22 162,80	277,24
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10 692,00	9 364,90
XIV.	KITOS			15,54
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-13532,54	-2485,73
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		12 270,47	8 365,18
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		12 270,47	8 365,18
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTAT			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		(1 262,07)	5 879,45
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 262,07)	5 879,45
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Palmira Taliūnienė
(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
(vyriausias buhalteris (buhalteris)

Irena Žižytė
(vardas ir pavardė)