

Dokumento duomenys	
Registracijos numeris	22-1705
Dokumento registracijos data	2020-04-30 11:43
Dokumento sudarytojo pavadinimas	Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno Varpelio pradinė mokykla_balansas_2020-03-31

Parašų duomenys	
Pasirašė (pareigos, vardas, pavardė, data)	darbuotojas, Anželika Januškienė, 2020-04-29 17:35
Pasirašė (pareigos, vardas, pavardė, data)	vadovas, Daina Gitana Paražinskienė, 2020-04-30 11:44

Papildomi duomenys	
Išrašo suformavimo data	2020-04-30 11:46
Išrašo parengimo priežastis	
Išrašą parengęs darbuotojas	Audronė Meškuotienė

PATVIRTINTA
BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ direktoriaus pavaduotojos laikinai atliekančios direktoriaus funkcijas
2019-07-19 įsakymu Nr. V-230

Kauno Varpelio pradinė mokykla
2020 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno Varpelio pradinė mokykla, 195096037, Vakarų g. 15, Kaunas.

(Istaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2019 m. metiniame 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 metiniame 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)
Programinė įranga ir jos licencijos	6271,43	6271,43

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė nepasikeitė, turtas yra pilnai nusidėvėjęs.

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 81239,90 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	267547,79	196294,06
Infrastruktūros ir kiti statiniai	9560,97	9222,46
Mašinos ir įrenginiai	2535,53	2154,41
Baldai ir biuro įranga	48312,57	39046,03

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto buvo už 1900,00 Eur.

Neatlygintinai gauto turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakėjo sukauptas nusidėvėjimas ir įsigijimas.

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 inventorių. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 7458,95 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 49,13 Eur. Nurašyta atsargų už 7458,95 Eur, iš jų 6065,20 Eur iškeltas ūkinis inventorių 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.		

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur:

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

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

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 95675,23 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 80,00 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	80,00
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	

- Sukauptos gautinos sumos 95583,73 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	47202,04
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	10356,67
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	8123,41
4.	Darbuotojams	25748,35
5.	Tiekėjams	2912,84
6.	Sukauptos negražintos specialiųjų programų lėšos iš savivaldybės biudžeto	1240,42

- Kitos gautinos sumos sudaro 11,50 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Valstybinė mokesčių inspekcija	2,73
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondas	8,77

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

Piniginių lėšų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose 30369,56 Eur.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 111620,96 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	82022,90
2.	Iš savivaldybės biudžeto	26592,29

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 49,13 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 2912,84 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	AB Kauno energija	1315,35
2.	Kauno plaukimo mokykla	480,20
3.	AB Telia Lietuva	376,83
4.	UAB Kauno švara	203,60
5.	AB Energijos skirstymo operatorius	199,23

• Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 44228,43 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	25680,80
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	9668,76
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	8123,41
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	687,91
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	67,55

• Sukauptos mokėtinos sumos 47202,04 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	46387,43
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	814,61

• Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur iš jų gauti išankstiniai apmokėjimai 0,00 Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 1320,42 Eur, tai einamų metų sukauptas perviršis.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

• Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 161523,67 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	158687,34
2.	Darbdavio socialinio draudimo	2836,33

• Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 5061,16 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	3344,34
2.	Kiti statiniai	144,99
3.	Mašinos ir įrengimai	63,54
4.	Transporto priemonės	

5.	Baldai ir biuro technika	1508,29
6.	Kitas ilgalaikis turtas	
7.	Programinė įranga ir licencijos	
8.	Kitas nematerialus turtas	

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 7889,57 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	5438,23
2.	Elektros energijos	1263,61
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	521,22
4.	Ryšių paslaugų	55,71
5.	Šukšlių išvežimo	610,80

- 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 7185,27 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	
2.	Medikamentai	
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	283,35
4.	Kanceliarinės prekės	
5.	Valymo prekės	301,63
6.	Maisto produktai	
7.	Ūkinis inventorių	6065,20
8.	Kt. medžiagos	535,09

- Kitų paslaugų sąnaudos 2295,52 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	65,42
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	1235,95
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	105,15

11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	83,11
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	805,89

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

13. Finansavimo pajamos 190304,09 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	137648,34
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1528,29
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	136120,05
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	45940,01
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9989,78
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	35950,23
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	6544,44
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	544,44
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	6000,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	171,30
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	170,89
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,41

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

- Įstaiga turi kitos veiklos pajamų už 1681,50 Eur. Šias pajamas sudaro patalpų nuoma.

Vadovas _____ Daina Gitana Paražinskienė

Grupės vadovė _____ Anželika Januškienė

Parengė

KBĮBA specialistas _____ Audronė Meškuotienė

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

Kauno "Varpelio" pradinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195096037, Vakarų g. 15, 51307 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. balandžio 28 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		81,239.90	84,401.06
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		81,239.90	84,401.06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		71,253.73	74,598.07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		338.51	483.50
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		381.12	444.66
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9,266.54	8,874.83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		126,044.79	74,006.74
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		95,675.23	29,858.92
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		80.00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		95,583.73	29,847.42
III.6	Kitos gautinos sumos		11.50	11.50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		30,369.56	44,147.82

	IŠ VISO TURTO:		207,284.69	158,407.80
D.	FINANSAVIMO SUMOS		111,620.96	128,560.38
I.	Iš valstybės biudžeto		2,589.20	3,722.60
II.	Iš savivaldybės biudžeto		73,126.76	74,598.07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		27,642.43	41,831.17
IV.	Iš kitų šaltinių		8,262.57	8,408.54
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		94,343.31	29,847.42
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		94,343.31	29,847.42
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		2,912.84	1,874.13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		44,228.43	186.10
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		47,202.04	27,787.19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1,320.42	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1,320.42	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1,320.42	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		207,284.69	158,407.80

_____ Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	_____ (parašas)	_____ Daina Gitana Paražinskienė (vardas ir pavardė)
_____ Grupės vadovė (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	_____ (parašas)	_____ Anželika Januškienė (vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. balandžio 28 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		190 304,09	175 531,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		190 304,09	175 531,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		137 648,34	134 303,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		45 940,01	39 354,09
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 544,44	1 839,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		171,30	34,93
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 ŠAUNAUDOS		(190 665,17)	(176 448,59)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(161 523,67)	(157 006,93)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(5 061,16)	(5 473,77)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(7 889,57)	(9 618,15)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(6 400,00)	(367,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(309,98)	(24,20)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(7 185,27)	(1 463,87)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(2 295,52)	(2 294,67)
XIV.	KITOS			(200,00)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(361,08)	(917,03)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 681,50	2 012,50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 681,50	2 012,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 320,42	1 095,47
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 320,42	1 095,47
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Daina Gitana
Paražinskienė

(vardas ir pavardė)

Grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Anželika Januškienė

(vardas ir pavardė)