

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)**Kauno sakralinės muzikos mokykla**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190144834, M.Valančiaus g. 8, LT-44275 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. lapkričio 6 d. Nr. FBA-04

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		219 131,83	187 155,03
I.	Nematerialusis turtas		50,00	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		50,00	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		219 081,83	187 155,03
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		28 569,39	29 111,37
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		1 910,47	4 274,86
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12 466,10	14 949,95
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		176 135,87	138 818,85
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		66 141,33	32 528,52
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		59 428,86	30 586,04
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	3 346,74	2 422,84
III.5	Sukauptos gautinos sumos	56 082,12	28 163,20
III.6	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6 712,47	1 942,48
	IŠ VISO TURTO:	285 273,16	219 683,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS	218 090,71	183 904,50
I.	Iš valstybės biudžeto		
II.	Iš savivaldybės biudžeto	123 000,945	114 874,24
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
IV.	Iš kitų šaltinių	95 089,77	69 030,26
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	44 309,67	20 011,03
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	44 309,671	20 011,03
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	95,18	1 204,64
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	38 431,89	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	5 782,60	18 806,39
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	22 872,78	15 768,02
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	22 872,78	15 768,02
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	7 104,76	9 943,20
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	15 768,02	5 824,82
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	285 273,16	219 683,55

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Vilius Sikorskas

(vardas ir pavardė)

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jelena Kalasūnienė

(vardas ir pavardė)

Kauno sakralinės muzikos mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190144834, M.Valančiaus g. 8, LT-44275 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. lapkričio 6 d. Nr. VRA-04

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		327 337,40	303 323,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		314 146,67	291 252,26
I.1.	Iš valstybės biudžeto			0,23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		290 337,72	261 873,46
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		23 808,95	29 378,57
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13 190,73	12 070,90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13 190,73	12 070,90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(320 232,64)	(296 784,96)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(277 418,72)	(252 435,19)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(11 535,22)	(6 238,24)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(6 137,34)	(6 371,44)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(801,50)	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(197,00)	(588,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(9 728,00)	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(2 370,61)	(8 602,49)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(271,55)	
XI.	NUOMOS		(400,00)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(11 372,70)	(21 263,67)
XIV.	KITOS			(1 285,93)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7 104,76	6 538,20
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7 104,76	6 538,20
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7 104,76	6 538,20
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius



V. Sikorskas

Vilius Sikorskas
(vardas ir pavardė)

BĮ „Biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ specialistas

J. Kalasūnienė

Jelena Kalasūnienė
(vardas ir pavardė)

3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti									
4. Iš kitų šaltinių:	68 076,26	50 162,41	229,37			(23 855,27)			95 089,77
4.1. nepiniginiam turtui įsigyti	66 941,35	26 600,00				(4 380,43)			89 390,29
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	1 134,91	23 562,41				(19 474,84)			5 699,48
5. Iš viso finansavimo sumų	183 904,50	322 839,89	55,32			(288 709,00)			218 090,71

Vilius Sikorskas

(vardas, pavardė)

Jelena Kalasūniene

(vardas, pavardė)



Direktorius

(pareigos)

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterijos apskaita“ specialiste

(pareigos)

KAUNO SAKRALINĖS MUZIKOS MOKYKLA

Įmonės kodas 190144834, M.Valančiaus g. 8, Kaunas

2018 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 11 06

Kaunas

I. BENDROJI DALIS

Kauno sakralinės muzikos mokykla (toliau – įstaiga) yra juridinis asmuo, neformalaus ugdymo Kauno miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga, kodas-190144834. Mokykla įsteigta 1991 m. vasario 4 d.

Mokykla veiktos prioritetais laikanti sakralinio meno sklaidą bei dorinį auklėjimą. Mokyklos sudarytos tarpinės finansinės ataskaitos apima 2018 m. pirmąjį pusmetį. Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 43.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, Viešojo sektoriaus finansinės atskaitomybės, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, kitais Lietuvos Respublikos įstatymais ir teisės aktais reglamentuojančiais viešojo sektoriaus finansinės atskaitomybės sudarymo tvarką.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis ilgalaikis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto nenurašė. Pirkta už 150,00 Eur. Nematerialaus turto likutinė vertė 50,00 Eur, viso sukaupta amortizacija 2 113,29 Eur.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus turto nenurašė. Pirkta už 43 362,02 Eur.

Materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė 42 945,96 Eur. Viso sukaupta nusidėvėjimo 78 080,47 Eur. Nebaigta statyba 176 135,87 Eur.

Pastaba Nr.3. Atsargos. Medžiagų ir ūkinio inventoriaus įsigyta ir panaudota mokyklos veikloje už 2 370,61 Eur.

Pastaba Nr. 4 Išankstiniai mokėjimai

Nėra

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3 346,74
2	Sukauptos gautinos sumos	56 082,12
3	Kitos gautinos sumos	0,00

Pastaba Nr.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Banko sąskaitoje LT 164010042502285911 – 104,09 Eur gautos lėšos iš savivaldybės.

Banko sąskaitoje LT 394010042502255912 - 0,00 Eur ,tai lėšos gautos už suteiktas paslaugas.

Banko sąskaitoje LT 534010042502147020 - 6 608,38 Eur, tai lėšos gautos iš kitų šaltinių.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Pastaba Nr. 8. Trumpalaikiai įsipareigojimai 44 309,67 Eur iš jų : tiekėjams mokėtinos sumos 95,18 Eur. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 38 431,89 Eur ir kitos sukauptos sumos (atostoginių ir soc. draudimo sąnaudų) – 5 782,60 Eur.

Pastaba Nr.9.Grynasis turtas

Informacija pateikta 3-ojo VSAFAS 2 priede

PRIDEDAMA :

Finansinės būklės ataskaita pagal 2018 m. rugsėjo 30 d. duomenis – 2 lapai

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2018 m. rugsėjo 30 d. duomenis – 2 lapai

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį – 2 lapai

Direktorius



BI „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ specialistė

Vilius Sikorskas

Jelena Kalasūnienė