

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 31 d.

Nr. FBA-03

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		204 328,63	187 155,03
I.	Nematerialusis turtas		87,50	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		87,50	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		204 241,13	187 155,03
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		28 750,05	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		2 698,60	4 274,86
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14 473,63	14 949,95
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		158 318,85	138 818,85
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		68 453,24	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		55 807,88	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	2 746,02	2 422,84
III.5	Sukauptos gautinos sumos	53 061,86	28 163,20
III.6	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	12 645,36	1 942,48
	IŠ VISO TURTO:	272 781,87	219 683,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS	207 601,51	183 904,50
I.	Iš valstybės biudžeto		
II.	Iš savivaldybės biudžeto	112 860,65	114 874,24
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
IV.	Iš kitų šaltinių	94 740,86	69 030,26
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	42 598,81	20 011,03
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	42 598,81	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	1 081,80	1 204,64
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	27 369,51	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	14 147,50	18 806,39
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	22 581,55	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	22 581,55	15 768,02
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	6 813,53	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:	272 781,87	219 683,55

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui, pavaduojanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Benita Mincevičiūtė

(vardas ir pavardė)

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“
specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Jelena Kalasūnienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 31 d. Nr. VRA-03

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		243 371,51	222 619,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		232 233,33	212 501,61
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		219 227,88	203 059,23
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		13 005,45	9 442,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11 38,18	10 117,54
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11 38,18	10 117,54
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS		(236 557,98)	(217 063,09)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(208 114,70)	(195 301,41)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(7 521,40)	(3 481,46)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(5 732,98)	(5 940,06)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(801,50)	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(197,00)	(503,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(2 207,37)	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(1 993,76)	(8 180,68)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(227,17)	
XI.	NUOMOS		(400,00)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(9 362,10)	(2 430,74)
XIV.	KITOS			(1 225,74)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6 813,53	5 556,06
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ, KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6 813,53	5 556,06
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		6 813,53	5 556,06
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja ūkiui, pavaduojanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Benita Mincevičiūtė

(vardas ir pavardė)

BĮ „Biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ specialistė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Jelena Kalasūnienė

(vardas ir pavardė)

KAUNO SAKRALINĖS MUZIKOS MOKYKLA

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

2018 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 07 31

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 ketvirtį.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 46.

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. Pirkto už 150,00 Eur nenurašė. Nematerialaus turto likutinė vertė 87,50 Eur, viso sukaupta amortizacija 2 075,79 Eur.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus turto nenurašė. Pirkta už 24 545,00 Eur.

Materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė 45 922,28 Eur. Viso sukaupta nusidėvėjimo 74 104,15 Eur. Nebaigta statyba 158 318,85 Eur.

Pastaba Nr.3. Atsargos. Medžiagų ir ūkinio inventoriaus įsigyta ir panaudota mokyklos veikloje už 1 993,76 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	2 746,02
2	Sukauptos gautinos sumos	53 061,86
3	Kitos gautinos sumos	0,00

Pastaba Nr.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Banko sąskaitoje LT 164010042502285911 – 100,14 Eur gautos lėšos iš savivaldybės.

Banko sąskaitoje LT 394010042502255912 - 373,24 Eur ,tai lėšos gautos už suteiktas paslaugas.

Banko sąskaitoje LT 534010042502147020 - 12 171,98 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 42 598,81 Eur iš jų : tiekėjams mokėtinos sumos 1 081,80 Eur. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 27 369,51 Eur ir kitos sukauptos sumos (atostoginių ir soc. draudimo sąnaudų) – 14 147,50 Eur.

Pastaba Nr.9.Grynasis turtas

Informacija pateikta 3-ojo VSAFAS 2 priede

PRIDEDAMA :

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

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2018 m. birželio 3 d. duomenis – 2 lapai

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

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui, pavaduojanti direktorių

 Benita Mincevičiūtė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ specialistė

 Jelena Kalasūnienė