

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. gegužės 10 d.

Nr. FBA-02

(data)

| Eil. Nr. | Stralpsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 198 447,45 | 187 155,03 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 125,00 | |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 125,00 | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 198 322,45 | 187 155,03 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 28 930,71 | 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 | | 3 486,73 | 4 274,86 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 16 386,16 | 14 949,95 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 149 518,85 | 138 818,85 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 79 071,40 | 32 528,52 |
| I. | Atsargos | | | |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | | | |
| 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 | | 76 554,48 | 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, turta, paslaugas | 2 668,27 | 2 422,84 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | 73 886,21 | 28 163,20 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 2 516,92 | 1 942,48 |
| | IŠ VISO TURTO: | 277 518,85 | 219 683,55 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 191 786,92 | 183 904,50 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | 113 705,40 | 114 874,24 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | 78 081,52 | 69 030,26 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | 66 110,42 | 20 011,03 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | 66 110,42 | 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 | 1 758,24 | 1 204,64 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 31 349,53 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | 33 002,65 | 18 806,39 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | 19 621,51 | 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 | 19 621,51 | 15 768,02 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | 3 853,49 | 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: | 277 518,85 | 219 683,55 |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“
specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Vilius Sikorskas

(vardas ir pavardė)



(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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. gegužės 10 d. Nr. VRA-02

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 125 438,15 | 120 647,84 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 119 673,94 | 114 557,63 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | | |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 117 985,20 | 108 556,22 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 1 688,74 | 6 001,41 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 5 764,21 | 6 090,21 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 5 764,21 | 6 090,21 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | (121 584,66) | (118 212,27) |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | (111 296,28) | (103 548,33) |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | (3 507,58) | (1 577,52) |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | (4 986,29) | (4 558,96) |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | (523,20) | |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | (48,00) | (455,00) |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | (135,00) | (7 407,60) |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | (143,95) | |
| XI. | NUOMOS | | (400,00) | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | (544,36) | (544,47) |
| XIV. | KITOS | | | (120,39) |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 3 853,49 | 2 435,57 |
| 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 | | 3 853,49 | 2 435,57 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 3 853,49 | 2 435,57 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Vilius Sikorskas

(vardas ir pavardė)

BĮ „Biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ specialistė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Jelena Kalasūnienė

(vardas ir pavardė)

| | | | | | | | | | |
|------|------------------------------|------------|-----------|--|--|--|--|-------------|------------|
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 69 030,26 | 10 585,13 | | | | | (1 533,87) | 78 081,52 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 66 941,35 | 10 000,00 | | | | | (1 448,67) | 75 492,68 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 2 088,91 | 585,13 | | | | | (85,20) | 2 588,84 |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 183 904,50 | 80 257,66 | | | | | (72 375,24) | 191 786,92 |

Direktorius

(pareigos)



Vilius Sikorskas

(parašas)

(vardas, pavardė)

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ specialistė

(pareigos)



Jelena Kalasūnienė

(vardas, pavardė)

KAUNO SAKRALINĖS MUZIKOS MOKYKLA

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

2018 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 05 10

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 veiklos 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 – 49.

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. Pirko už 150,00 Eur nenurašė. Nematerialaus turto likutinė vertė 125,00 Eur, viso sukaupta amortizacija 2038,29 Eur.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus turto neįsigijo ir nenurašė.

Materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė 48803,60 Eur. Viso sukaupta nusidėvėjimo 70127,83 Eur. Nebaigta statyba 149518,85 Eur.

Pastaba Nr.3. Atsargos. Medžiagų ir ūkinio inventoriaus įsigyta ir panaudota mokyklos veikloje už 135,00 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 | 2668,27 |
| 2 | Sukauptos gautinos sumos | 73886,21 |
| 3 | Kitos gautinos sumos | 0,00 |

Pastaba Nr.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Banko sąskaitoje LT 164010042502285911 – 11,84 Eur gautos lėšos iš savivaldybės.

Banko sąskaitoje LT 394010042502255912 - 842,56 Eur ,tai lėšos gautos už suteiktas paslaugas.

Banko sąskaitoje LT 534010042502147020 - 1662,52 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 66110,42 Eur iš jų : tiekėjams mokėtinos sumos 1758,24 Eur. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 31349,53 Eur ir kitos sukauptos sumos (atostoginių ir soc. draudimo sąnaudos) – 33002,65 Eur.

Pastaba Nr.9.Grynasis turtas

Informacija pateikta 3-ojo VSAFAS 2 priede

PRIDEDAMA :

Finansinės būklės ataskaita pagal 2018 m. kovo 31 d. duomenis – 2 lapai

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2018 m. kovo 31 d. duomenis – 2 lapai

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

Direktorius



Vilius Sikorskas

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“
specialistė



Jelena Kalasūnienė