

(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, 44275 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. gegužės 4 d. Nr. FBA-01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		288 146,58	292 046,57
I.	Nematerialusis turtas	P03	236,10	50,20
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		236,10	50,20
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	287 910,48	291 996,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		27 485,43	27 666,09
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		1,45	1,59
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		37 043,77	40 948,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		223 379,83	223 379,83
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		116 256,50	47 057,36
I.	Atsargos	P08		
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	P09		6,88
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	106 436,30	37 278,70

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	P10	3 325,96	4 171,09
III.5	Sukauptos gautinos sumos		103 110,34	33 107,61
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	9 820,20	9 771,78
	IŠ VISO TURTO:		404 403,08	339 103,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	288 242,06	290 681,27
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		194 768,04	195 899,92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		93 474,02	94 781,35
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		92 279,24	24 972,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		92 279,24	24 972,22
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	P17	956,51	548,54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		46 695,09	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	44 627,64	24 423,68
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	23 881,78	23 450,44
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		23 881,78	23 450,44
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		431,34	(2 856,51)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23 450,44	26 306,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		404 403,08	339 103,93

Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	Vilius Sikorskas (vardas ir pavardė)
BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ grupės vadovo pavaduotoja (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	Violeta Dvaranauskaitė (vardas ir pavardė)

Kauno sakralinės muzikos mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190144834, M.Valančiaus g. 8, 44275 Kaunas

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

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

2020 m. gegužės 4 d. Nr. VRA-01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		174 771,93	165 684,10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		168 385,93	159 840,10
I.1.	Iš valstybės biudžeto		16 039,00	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		151 039,60	150 578,94
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 307,33	9 261,16
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6 386,00	5 844,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	6 386,00	5 844,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	(174 340,59)	(162 446,50)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	(161 311,10)	(140 888,34)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(4 129,99)	(5 012,48)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(2 965,55)	(3 766,18)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(302,50)	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(131,00)	(198,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(1 720,20)	(8 112,63)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(1 554,82)	(39,96)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(209,41)	(481,94)
XI.	NUOMOS		(500,00)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(1 516,02)	(3 946,97)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		431,34	3 237,60
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	P23		(5,87)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		431,34	3 231,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		431,34	3 231,73
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 „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ vadovo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Violeta Dvaranauskaitė

(vardas ir pavardė)

Kauno sakralinės muzikos mokykla
Įm. kodas 190144834, M.Valančiaus g.8, Kaunas

2020 M. KOVO MĖN. 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno sakralinės muzikos mokykla įm. kodas 190144834 (toliau - Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2019 m. gruodžio 31 d. aiškinamajame rašte.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2019 m. gruodžio 31 d. aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 236,10 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	2493,29	2257,19

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaigoje buvo nupirkta nematerialiojo turto už 230,00 Eur.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo įsigytas turtas ir sukauptas nusidėvėjimas.

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikis materialusis turtas pateiktas likutine verte 287910,48 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)
-------------	--	--

Negyvenamieji pastatai	65036,78	37551,35
Infrastruktūros ir kiti statiniai	1937,56	1937,56
Mašinos ir įrenginiai	0,00	0,00
Transporto priemonės	1187,70	1187,70
Baldai ir biuro įranga	390,99	390,99
Kompiuterinė įranga	9954,22	9954,22
Kita biuro įranga	9360,34	9358,89
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	80146,19	43102,42
Nebaigta statyba	223379,83	0,00
Viso:	391393,61	103483,13

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Neatlygintinai per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto gauta nebuvo.

Nurašyta ilgalaikio materialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga biologinio turto neturi.

4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargos sudaro 0,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 1022,13 Eur. Nurašyta atsargų už 1022,13 Eur, iš jų už 653,18 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.	-	-

Pastaba Nr. P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 106436,30 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 3325,96 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3325,96

3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00
----	--	------

- Sukauptos gautinos sumos 103110,34 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1.	Atostogų kaupiniams	44627,64
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	10667,99
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	8572,49
4.	Darbuotojams	27454,61
5.	Tiekėjams	65,10
6.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	11722,51

- Kitos gautinos sumos sudaro 0,00 Eur:

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

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

Piniginių lėšų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose 9820,20 Eur.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 288242,06 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	16039,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto	82943,57

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0,00 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 956,51 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Energijos skirstymo operatorius, AB	93,04
2.	Kauno energija, AB	527,90
3.	Imlitex, UAB	94,52
4.	Likurgas, UAB	31,19
5.	Lindstrom, UAB	51,79

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 46695,09 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	27388,86
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	9893,63
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	8572,49
4.	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus	65,75
5.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	774,36
6.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00

- Sukauptos mokėtinos sumos 44627,64 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	43851,43
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	776,21

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 23881,78 Eur, tai einamų metų sukauptas perviršis 431,34 Eur ir ankstesnių metų sukauptas perviršis 23450,44 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 161311,10 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	158695,68
2.	Darbdavio socialinio draudimo	2615,42

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 4129,99 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	180,66
2.	Kiti statiniai	0,00
3.	Mašinos ir įrengimai	0,00
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	0,14
6.	Kitas ilgalaikis turtas	3905,09
7.	Programinė įranga ir licencijos	44,10
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 2965,55 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	2123,60
2.	Elektros energijos	587,77
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	71,59
4.	Ryšių paslaugų	143,68
5.	Šiukšlių išvežimo	38,91

- Transporto sąnaudos 302,50 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	0,00
2.	Automobilių atsarginės dalys	0,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	302,50
4.	Kitos transporto sąnaudos	0,00

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 1554,82 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00
2.	Medikamentai	0,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	80,00
4.	Kanceliarinės prekės	377,52
5.	Valymo prekės	369,03
6.	Remonto prekės	0,00
7.	Ūkinis inventorių	653,18
8.	Kt. medžiagos	75,09

- Kitų paslaugų sąnaudos 1516,02 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	51,58
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	0,00
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	0,00
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	0,00
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	129,47
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	0,00
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	0,00
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	0,00
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	0,00
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	93,57
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	632,00
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	0,00
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	0,00
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00

15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	609,40
-----	---	--------

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitų sąnaudų nebuvo.

13. Finansavimo pajamos 168385,93 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	16039,00
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	16039,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	151039,60
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1645,94
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	149393,66
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	0,00
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	1307,33
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1300,13
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	7,20

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

- Įstaiga turi pagrindinės veiklos kitų pajamų už 6386,00 Eur.
- Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

15. **Pastaba Nr. P23.** Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 0,00 Eur.

Direktorius _____

Vilius Sikorskas

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"
grupės vadovo pavaduotoja _____

Violeta Dvarauskaitė

Parengė BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė Jelena Kalasūnienė mob.tel. +370 63889506
el. p.: jelena.kalasuniene@kba.lt