

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

Kauno "Paparčio" pradinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190140622, Šiaurės pr. 35, 49198 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. liepos 8 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		87 318,03	96 987,99
I.	Nematerialusis turtas		1 567,85	4 703,57
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 567,85	4 703,57
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		85 750,18	92 284,42
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		48 260,80	49 317,46
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10 753,90	11 229,10
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9 882,31	13 637,59
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3 492,70	4 739,80
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		13 360,47	13 360,47
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		76 910,42	39 572,79
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
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		74 669,03	37 588,57
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			551,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		74 669,03	37 036,91
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 241,39	1 984,22
	IŠ VISO TURTO:		164 228,45	136 560,78
D.	FINANSAVIMO SUMOS		88 541,26	98 278,84
I.	Iš valstybės biudžeto		5 060,55	9 443,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto		71 522,66	76 315,52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		11 958,05	12 519,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		71 761,16	37 036,91
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		71 761,16	37 036,91
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		971,52	726,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		41 276,83	870,76
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		29 292,59	35 439,46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		220,22	
F.	GRYNASIS TURTAS		3 926,03	1 245,03
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 926,03	1 245,03
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 681,00	(2 898,14)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 245,03	4 143,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		164 228,45	136 560,78

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Lida Keršienė

(vardas ir pavardė)

---

BI "Kauno viršauspildytojų (būhalteris) apskaita"  
specialistė

---

(parašas)

---

Onutė Avtamonovienė

---

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA  
BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhal-  
terinė apskaita“ direktoriaus pavaduo-  
tojos laikinai atliekančios direktoriaus  
funkcijas  
2019-07-19 įsakymu Nr. V-230

**KAUNO „PAPARČIO“ PRADINĖ MOKYKLA  
2019 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**1. BENDROJI DALIS**

Kauno „Paparčio“ pradinė mokykla, 190140622, Šiaurės pr. 35, 49198 Kaunas  
(Istaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2019 m. I ketvirčio tarpiniame 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 I ketvirčio tarpiniame aiškinamajame rašte.

**3. PASTABOS**

**Finansinės būklės ataskaita**

**1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 1567,85Eur. 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 licenzijos	8594,16	7026,31

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto .

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo .

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

## 2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 85750,18 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)
Pastatas	105664,97	57404,17
Infrastruktūros statiniai	13450,77	3363,60
Kiti statiniai	2197,71	1530,98
Kitos mašinos ir įrengimai	19407,86	9525,55
Baldai	10748,52	10748,52
Kompiuterinė įranga	19085,07	15592,37
Kitos biuro įrangos	396,78	396,78
Nebaigta statyba	13360,47	0

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo .

Neatlygintinai gauto turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo .

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

## 3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto .

## 4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargos sudaro 0,00Eur, tai medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 4772,11 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 2139,64 Eur. Nurašyta atsargų už 4772,11Eur, iš jų 1221,00Eur iškeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą.

## 5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinių mokėjimų nebuvo:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 0,00Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.		
2.		

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.		
2.		

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

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 74669,03Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 0,00Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	0
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0

- Sukauptos gautinos sumos 74669,03Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	29292,59
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	9828,59
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	8358,79
4.	Darbuotojams	22971,45
5.	Pagal vykdomuosius raštus	118,00
6.	Tiekėjams	971,52
7.	Sukauptos negražintos specialiųjų programų lėšos iš savivaldybės biudžeto	0

- Kitos gautinos sumos sudaro 0,00Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		

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

Piniginių lėšų likutį 2241,39Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose 2241,39Eur.

**8. Pastaba Nr. P12.** Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 88541,26 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	186574,17
2.	Iš savivaldybės biudžeto	60520,53

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai negautas turtas .

**9. Pastaba Nr. P13 ir P14.** Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Ištaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi .

**10. Pastaba Nr. P17.** Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro **971,52** Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Telia ,AB	414,48
2.	UAB Imlitex ir ESO	230,02
3.	Dainius Kairiūkštis	180,00
4.	UAB Kauno švara	74,72
5.	UAB Kauno vandenys	30,65

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro **41276,83** Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	22971,45
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	9121,55
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	8358,79
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	707,04
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	118,00

- Sukauptos mokėtinos sumos **29292,59** Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	28666,99
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	625,60

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai **220,22** Eur.

**11. Pastaba Nr. P18.** Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro **3926,03** Eur, tai einamų metų sukauptas perviršis 2681,00 Eur ir ankstesnių metų sukauptas perviršis 1245,03Eur.

**Veiklos rezultatų ataskaita****12. Pastaba Nr. P02.** Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos **267469,30Eur**.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	262953,48
2.	Darbdavio socialinio draudimo	4515,82

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos **9669,96** Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	1056,66
2.	Kiti statiniai	475,20
3.	Mašinos ir įrengimai	4502,46
4.	Transporto priemonės	0
5.	Baldai ir biuro įranga	499,92
6.	Kitas ilgalaikis turtas	0
7.	Programinė įranga ir licencijos	3135,72
8.	Kitas nematerialus turtas	0

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos **12079,04Eur** :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	7989,11
2.	Elektros energijos	2737,92
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	303,45
4.	Ryšių paslaugų	641,13
5.	Šiukšlių išvežimo	407,43

- Transporto sąnaudos **462,12** Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	
2.	Automobilių atsarginės dalys	
3.	Transporto nuomos sąnaudos	462,12
4.	Kitos transporto sąnaudos	

- Sunaudotų atsargų sąnaudos **4196,90** Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0



2.	Medikamentai	0
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	0
4.	Kanceliarinės prekės	294,09
5.	Valymo prekės	212,07
6.	Maisto produktai	2204,79
7.	Ūkinis inventorių	1121,00
8.	Kt. medžiagos	364,95

- Kitų paslaugų sąnaudos **5777,86** Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	90,92
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	180,00
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	82,58
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	2103,00
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	133,00
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	80,00
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	512,20
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	2596,16

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro **400,00**Eur.

### 13. Finansavimo pajamos **301219,27** Eur iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	225707,95
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9666,38
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	216041,57
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	71066,06
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	5845,82
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	65220,24
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	3879,75
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2373,34
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	1506,41
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	565,51
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	448,56

4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	116,95
------	---	--------

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

- Įstaiga neturi pagrindinės veiklos kitų pajamų .
- Įstaiga turi kitos veiklos pajamų už 5348,22Eur. Šias pajamas sudaro patalpų nuomos pajamos.

Direktorė \_\_\_\_\_ Lida Keršienė

KBĮBA specialistė \_\_\_\_\_ Ona Avtamonovienė