

(Žemėsinio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)
Kauno "Nemuno" mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190136168, A. J. Gravrogių 9, Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS

2017-11-22 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		729843,78	556904,9
I.1	Pėtos darbai		34940,05	34940,05
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas		34940,05	34940,05
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Zemė		694903,73	521964,85
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		633845,59	489335,44
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		11041,46	11714,54
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		12616,35	56,99
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14108,24	18973,73
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3175,61	1884,15
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		20116,48	
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		88964,55	39716,14
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		1308,42	
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1308,42	
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			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		83516,04	35595,86
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		7501,19	1547,7
III.6	Kitos gautinos sumos		76014,85	33986,93
IV.	Trumpalaikės investicijos			61,23
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		4140,09	4120,28
D.	FINANSAVIMO SUMOS		818808,33	596621,04
I.	Iš valstybės biudžeto		733021,27	559251,97
II.	Iš savivaldybės biudžeto		16266,46	18050,05
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		713697,05	536989,04
IV.	Iš kitų šaltinių		23,03	92,6
E.	ISIPAREIGOJIMAI		3034,73	4120,28
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		72363,08	27901,62
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		72363,08	27901,62
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 biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21516,46	9309,17
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		48049,58	5,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2797,04	18587,18
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		13423,98	9467,45
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		13423,98	9467,45
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4232,24	1731,37
G.	MAŽUMOS DALIS		9191,74	7736,08
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		818808,33	596621,04

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

B) Kauno "BIBA" apskaitos specialiste
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vesta Žiūraitienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Lina Kliukiene
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kauno "Nemuno" mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190136168, A. J. Gravrogų 9, Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

2018 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS

2018- 11-22 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		477870,92	536615,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		450194,72	510247,38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		258544,05	272874,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		189310,24	232073,53
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		69,57	69,57
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		2270,86	5229,41
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27676,2	21367,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		27676,2	21367,74
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		478575,02	537233,57
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		370829,09	422801,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16015,05	10564,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		32542,56	28426,82
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		630	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1253	1536
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1454,65	6900,39
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		20822,34	36018,62
XI.	NUOMOS		1800	
XII.	FINANSAVIMO		8121,65	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		25106,68	30985,99
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-704,1	-5618,45
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4936,34	6926,74
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4936,34	6926,74
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		4232,24	1308,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		4232,24	1308,29
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		4232,24	1308,29

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

BĮ Kauno "BIBA" apskaitos specialistė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vesta Žiūraitienė
(vardas ir pavardė)

Lina Kliukienė
(vardas ir pavardė)

190136168, A. ir J. Gravrogų g. 9, 51453 Kaunas Kauno "Nemuno" mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	18 050,05	237 146,88		2 421,87			(241 352,34)				16 266,46	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18 012,15	3 042,51		2 421,87			(7 675,54)				15 800,99	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	37,90	234 104,37					(233 676,80)				465,47	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	536 989,04	171 117,65		174 703,52			(169 113,16)				713 697,05	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	536 965,71	17 747,76		174 703,52			(16 260,48)				713 156,51	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	23,33	153 369,89					(152 852,68)				540,54	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	92,60						(69,57)				23,03	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	92,60						(69,57)				23,03	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	4 120,28	200,00		682,41			(1 967,96)				3 034,73	

4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		200,00		682,41			(882,41)				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 120,28						(1 085,55)				3 034,73
5.	Iš viso finansavimo sumų	559 251,97	396 606,53		177 807,80			(412 503,03)				733 021,27

Dievė. Abė Lėvė'sėu' R

2018 METŲ III KETV. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2018 m. lapkričio mėn. 22 d. Nr. 3
Kaunas

1. Duomenys apie šį finansinį ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Kauno „Nemuno“ mokykla (kodas 190136168) įregistruota 1995 m. balandžio 03 d. yra viešasis, kaip biudžetinė įstaiga juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąją sąskaitą banke. Mokyklos apskaita tvarkoma centralizuotai. Ją vykdo Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos įstaiga. Ji sudaro ir teikia finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Įstaigos steigėjas – Kauno miesto savivaldybė. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas ir ikimokyklinis ugdymas. 2014 m. rugpjūčio 31 d. suteiktas mokyklos daugiafunkcio centro statusas. Nuo 2018m. rugsėjo 1d. pakeistas mokyklos pavadinimas į Kauno „Nemuno“ mokykla. 2018 m rugsėjo 1 d. prie mokyklos veiklos prijungtas Kauno lopšelis darželis „Eglutė“. Mokykla finansuojama iš Kauno miesto savivaldybės lėšų bei valstybės biudžeto lėšų švietimo ir socialinėms programoms vykdyti. Didžiausią asignavimų dalį sudaro mokinio krepšelio lėšos. Įstaiga turi darželio grupes. Darželyje už darželinukų maitinimą ir ugdymą bei patalpų nuomą mokykla uždirba savo lėšų. Visos uždirbtos lėšos pervedamos į savivaldybės biudžeto sąskaitą ir susigražinamos kaip įstaigos uždirbtos lėšos.

2. Finansiniai metai.

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atsiskaitymas sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Ataskaitų rinkinys sudarytas 2018 m III ketvirčio paskutinės dienos duomenimis. Ataskaitų pateikimo valiuta Eurais. (Eur.).

3. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.

Įstaigoje 2018 m III ketv. pabaigoje dirbo 77 darbuotojai.

5. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neturėjo.

6. Reikšmingų sumų paaiškinimas.

Ilgalaikis turtas pateiktas likutine verte. Ūkinis inventorių, vadovėliai ir grožinė literatūra apskaitomi užbalansinėje sąskaitoje. Apskaitomos negautos specialiųjų programų lėšos bei sukaupytų atostoginių išmokų sumos. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal lėšų šaltinį:

- pagal savivaldybės funkciją;
- pagal valstybės funkciją (moksleivio krepšelio lėšos);
- pagal kitų lėšų šaltinį.
- pagal ES lėšų šaltinį.

7. Ūkinė veikla.

Per ataskaitinį laikotarpį Kauno miesto savivaldybė perdavė darželio „Eglutė“ pastatus, statinius ir kitą ilgalaikį turtą už 177095,93 Eur. likutine verte. Iš savivaldybės lėšų įsigyta ilgalaikio materialaus turto mokyklos valgyklai už 11858,00 Eur, kuris priskirtas „Kitos mašinos ir įrengimai“ grupei.

Banko sąskaitoje piniginių lėšų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 4140,09 Eur.. Tai:

- 1036,10 Eur. biudžeto lėšos;
- 3034,73 Eur. Kitos lėšos (paramos lėšos)
- 69,26 Eur. specialiųjų programų lėšos gautos už patalpų nuomą ir tėvų įmokos darželio grupių maitinimui.

Kitas gautinas sumas 83516,04 Eur. sudaro:

- | | |
|--|-----------------|
| - negautos iš biudžeto specialiųjų programų lėšos | - 9980,23 Eur. |
| - tėvų gautinos įmokos už darželio vaikų maitinimą | - 7501,19 Eur. |
| - sukauptos lėšos iš biudžeto programų vykdymui | - 66034,62 Eur. |

Ištaigos įsipareigojimai laikotarpio pabaigoje 72363,08 Eur.. Juos sudaro trumpalaikiai įsipareigojimai:

- 21516,46 Eur. tiekėjams mokėtinos sumos ;
- 48049,58 Eur. mokėtinos sumos darbuotojams ir socialinio draudimo įmokoms.
- 2797,04 Eur. sukauptos atostogų sąnaudos .

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Direktorės



Vesta Žiūraitienė

Kauno „BIBA“ apskaitos specialistė



Lina Kliukienė