

(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

KAUNO VERSVŲ VIDURINĖ MOKYKLA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190135828 Mūšos g. 6, Kaunas 47176

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-07-15 Nr. 16-0417
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumas eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastaba s Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1283404,24	1296338,37
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigta projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1283404,24	1296338,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1023273,63	1031706,67
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		47937,68	49856,84
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertvės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2701,40	3397,62
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertvės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2290,76	3997,44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		918,89	1197,92
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		206181,88	206181,88
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		132858,32	103747,04
I.	Atsargos		6929,8	5282,11
I.1	Straipsnės ir neliejamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kitas inventorius		6929,80	5282,11
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		243126	694,27
III.	Per vienus metus įsitaikos sumos		118607,26	73362,72
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		756,37	1025,53
III.5	Suakauptos gautinos sumos		116946,21	71433,01
III.6	Kitos gautinos sumos		944,18	904,18
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4889,70	24407,94
IS VISO TURTO			1416262,56	1400085,41
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1286462,95	1317514,12
I.	Iš valstybės biudžeto		2964,75	865,70
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1176953,9	1185369,6
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		105650,24	107219,38
IV.	Iš kita šaltinių		894,06	24059,44
E.	ISIPAREIGOJIMAI		113345,62	72337,19
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		113345,62	72337,19
II.1	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos biudžetui 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	Tiekiamos mokėtinios sumos		2319,38	3219,75
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		85938,85	
II.11	Suakauptos mokėtinios sumos		24138,91	68213,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		948,58	904,18
F.	GRYNASIS TURTAS		16453,99	10234,10
I.	Daliminkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		16453,99	10234,10
IV.1	Einančiųjų metų perviršis ar deficitas		6219,89	9445,24
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		10234,10	788,86
G.	MAŽUMOS DALIS			
IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES			1416262,56	1400085,41

Dir. pavaduotoja ugdymui laikinai atliekanti direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Gita Žukoskienė
(parašas)
(vardas ir pavardė)
Virginija Kaniienė
(parašas)
(vardas ir pavardė)

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

KAUNO VERŠVŲ VIDURINĖ MOKYKLA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190135828 Mūšos g. 6, Kaunas 47176
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-07-15 Nr. 16-0718
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		663419,11	715048,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		663419,11	715048,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		450635,38	511755,99
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		177392,88	158957,79
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1576,94	19996,43
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		33813,91	24337,84
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		667767,28	718528,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		555248,53	589787,81
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12934,13	25033,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		49938,2	48150,71
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		9566,63	15354,16
V.	TRANSPORTO		112,77	156,30
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4262,31	1984,19
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		318,58	816,04
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15196,33	22431,84
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		20189,8	14703,55
XIV.	KITOS			110
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4348,17	-3480,04
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		10568,06	5214,44
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		10568,06	5214,44
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-1,78
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6219,89	1732,62
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6219,89	1732,62
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Dir. pavaduotoja ugdymui laikinai atliekanti direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas) Gita Žukovskienė
(vardas ir pavardė)

(parašas) Virginija Kaniene
(vardas ir pavardė)



KAUNO VERŠVŲ VIDURINĖ MOKYKLA

Kodas 190135828, Mūšos g. 6, LT – 4076 Kaunas, tel. (8-37) 362621, faks. (8-37) 362621, 361800,
el. p. versvum@vingis.sc-uni.ktu.lt a/s LT814010042500010188, AB DNB bankas, b.k. 40100

Sutrumpintas aiškinamasis raštas

2016 m. birželio 30d.
Kaunas

Bendroji dalis

Kauno Veršvų vidurinė mokykla yra viešas juridinis asmuo, turinti sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Kauno Veršvų vidurinė mokykla buvo įregistruota 1995 m. balandžio 3d., registravimo pažymėjimo Nr.024966, mokyklos kodas 190135828, adresas Mūšos g.6, Kaunas, steigėjas-Kauno miesto savivaldybė, pagrindinė veikla-švietimas. Pagrindinės veiklos rūšys:

Vidurinis ugdymas;
Pagrindinis ugdymas;
Pradinis ugdymas;
Priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas;
Kultūrinis švietimas;
Kitur niekur nepriskirtas švietimas;
Bibliotekų ir archyvų veikla;
Kitų maitinimo paslaugų teikimas;

Kauno Veršvų vidurinė mokykla savo veiklą grindžia LR konstitucija, Vaiko teisių konvencija, LR Švietimo ir kitais įstatymais, LR Vyriausybės nutarimais, Švietimo ir Mokslo ministerijos teisės aktais bei mokyklos nuostatais.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais-eurais.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Mokykla turi šiuos pastatus:

Inkaro 9A, Kaunas, pagrindinė veikla-švietimas bei Romainių 28, Kaunas, pagrindinė veikla-švietimas.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį sudaro 101 darbuotojas.

Svarbi sąlyga, lemianti mokyklos pajamas, yra pastaraisiais metais mažėjantis gimstamumas regione.

Sudaroma finansinė ataskaita už 2016 metų II-ąjį ketvirtį.

Mokyklos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Mokykla, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama buhalterines ataskaitas, vadovaujasi LR Buhalterinės apskaitos įstatymu, LR Biudžetinių įstaigų įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos

ir finansinės atskaitomybės standartais, kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Per 2016 m. II ketvirtį apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Pastabos

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas pateikiami likutine verte.

Mokykla turi ilgalaikio nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje už 17237,92 Eur sumą.

Mokykla turi ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje už 339503,49 Eur sumą.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, mokykla neturi.

Turto, kuris nebenaudojamas mokyklos veikloje, likutinė vertė 0 Eur.

Naujo turto, įsigyto perduoti, nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto nėra.

Tyrimų išlaidų, pripažintų ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, nėra.

Turto, kuris laikinai nenenaudojamas mokyklos veikloje, nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami mokyklos veikloje ir laikomi vien tiktai pajamoms iš nuomos, nėra.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje nėra.

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą per ataskaitinį laikotarpį nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių, ar turinčio kitų vertybių, mokykla neturi.

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

Įstaiga biologinio turto neturi.

Atiduotas naudoti ūkinis inventorių, mokymo priemonės, vadovėliai apskaitomi užbalansinėse sąskaitose. Nenurašyta medžiagų, ūkinio inventoriaus už 6929,80 Eur.

Strateginių ir neliečiamų atsargų mokykla neturi.

Trečiųjų asmenų laikomų asmenų atsargų mokykla neturi.

Ilgalaikio materialaus ir biologinio turto, skirtu perduoti, mokykla neturi.

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudaro 2380,92 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos-50,64 Eur.

Už turto nuomą ir suteiktas paslaugas iš nuomininkų negauta lėšų už 756,37 Eur.

Sukauptos gautinos sumos sudaro 116946,71 Eur, iš jų sukauptos pajamos už parduotas paslaugas sudaro 4890,48 Eur. Kitas gautinas sumas sudaro išieškotinos sumos už padarytą žalą-904,18 Eur.

Mokykla turi pinigų bankų sąskaitose už 4889,70 Eur.

Mokykla pinigų ekvivalentų neturi.

Įstaiga atidėjinių neformuoja.

Neapibrėžtų įsipareigojimų mokykla neturi.

Neapibrėžtasis turtas, kurį sudaro pavogta žoliapjovė ir kompiuteris, yra užbalansinėje sąskaitoje. Žoliapjovės įsigijimo savikaina 414,45 Eur, kompiuterio-489,73 Eur. Dėl žoliapjovės ir kompiuterio vagysčių yra iškeltos baudžiamosios bylos, tyrimai nenutraukti ir bylos nebaigtos, kaltinamieji nesurasti.

Poataskaitinių įvykių nėra.

Įstaiga nėra finansinės nuomos (lizingo) paslaugos teikėja.

Įstaiga nėra sudariusi finansinės nuomos (lizingo) sutarčių.

Mokykla nėra išsinuomavusi turto, tačiau mokykla nuomoja valgyklos ir sporto salės patalpas.

Pagal panaudos ir pasaugos sutartis gautas turtas registruojamas užbalansinėse sąskaitose.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto įsigijimo vertė 10887,18 Eur, žemės vertė 464500,40 Eur.

Baigiantis sutarties terminui, bus sprendžiamas klausimas apie sutarties pratęsimą.

Pagal panaudos sutartis atiduoto naudoti turto nėra.

Pagal pasaugos sutartis priimto saugoti turto nėra.

Pagal pasaugos sutartis atiduoto saugoti turto nėra.

Įstaiga tikrosios vertės rezervo neformuoja.

Kitos veiklos pajamos sudaro pajamos, gautos už turto nuomą-10568,06 Eur.

Mokyklos veiklos nutraukimas nenumatomas.

Teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių per 2016m. II ketvirtį nėra.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui laikinai
atliekanti direktoriaus funkcijas



Gita Žukovskienė

Vyr. buhalterė



Virginija Kaniienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATSKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautos turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	865,7	425110,63		34,04			423045,62				2964,75	
1.1.	neįgytintinai turiai įsigyti	791,45	8400,00		34,04			6161,22				2864,27	
1.2.	kitoms šlaidoms kompensuoti	74,25	-416710,63					-416884,4				100,48	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	1185369,6	155876					164359,42				1176953,90	
2.1.	neįgytintinai turiai įsigyti	1184614,45	1300,00		67,72			11614,99				1174367,18	
2.2.	kitoms šlaidoms kompensuoti	755,15	134576					132744,43				2586,72	
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);	107219,38			7,8			1576,94				105650,24	
3.1.	neįgytintinai turiai įsigyti	107219,38			7,8			1576,94				105650,24	
3.2.	kitoms šlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	24059,44	9074		1574,53			33813,91				894,06	
4.1.	neįgytintinai turiai įsigyti	10342,01	1000	-6000	1574,53			6538,81				372,73	
4.2.	kitoms šlaidoms kompensuoti	13717,43	8074,00	6000				2727,1				516,33	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1317514,12	590060,63	0,00	1616,37			622795,89		0,00		1286463,95	
Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio laiką taisydamas ir vertuos kursų įtaką imigui likutiams, susijusiems su finansavimo sumomis													

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susiūsiems su finansavimo sumomis