

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

KAUNO VERSŲJŲ VIDURINĖ MOKYKLA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-10-17 Nr. 16-10.19
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURAS		1290334,66	1296338,37
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Pleškos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestitas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1290334,66	1296338,37
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		1019207,11	1031706,67
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		46978,1	49856,84
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2381,42	3397,62
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14806,76	3997,44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		779,39	1197,92
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		206181,88	206181,88
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURAS		141872,57	103747,04
I.	Atsargos		5329,86	5282,11
I.1	Strateginės ir nekilnojamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		5329,86	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		1453,1	694,27
III.	Per vienus metus gautinos sumos		120965,83	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, turą, paslaugas		1667,36	1025,53
III.5	Sukauptos gautinos sumos		118394,29	71433,01
III.6	Kitos gautinos sumos		904,18	904,18
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pirmai ir pinigų ekvivalentai		14123,78	24407,94
IS VISO TURTO			1432207,23	1400085,41
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1286698,75	1317514,12
I.	Iš valstybės biudžeto		3258,88	865,70
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1172985,3	1185369,6
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		105323,21	107219,38
IV.	Iš kitų šaltinių		4931,36	24059,44
E.	ISIPAREIGOJIMAI		129951,83	72337,19
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		129951,83	72337,19
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekiamas mokėtinės sumos		18781,12	3219,75
II.10	Su darbo santais susiję įsipareigojimai		81614,25	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		28652,28	68213,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		904,18	904,18
F.	GRYNASIS TURAS		15556,65	10234,10
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		15556,65	10234,10
IV.1	Einančiųjų metų perviršis ar deficitas		5322,55	9445,34
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		10234,10	788,86
G.	MAŽUMOS DALIS			
IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES			1432207,23	1400085,41

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Gita Zukoskienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Virginija Kaniene
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-10-17 Nr. 16-1020
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		861143,82	952264,43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		861143,82	952264,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		572729,74	668088,38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		246287,38	232224,42
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1903,97	22027,93
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		40222,73	29923,7
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		869431,67	956516,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		717548,19	784867,69
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19193,31	34082,57
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		56404,37	54770,49
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		9566,63	17426,96
V.	TRANSPORTO		112,77	156,30
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		7866,07	2132,19
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		445,93	17845,95
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			434,43
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		25963,01	27890,5
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		32331,39	16799,12
XIV.	KITOS			110
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-8287,85	-4251,77
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		13610,40	8236,2
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		13610,40	8236,2
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		5322,55	3982,65
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5322,55	3982,65
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)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, ūkinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų atskleidimajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtu pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) paskelbtas		
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	547227,31		34,04			544668,17				3458,88	
1.1.	neįgyvendinam turtui įsigyti	791,45	11925,81		34,04			11072,77				1678,53	
1.2.	kitoms šlaadoms kompensuoti	74,25	535301,5					535595,4				1780,35	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1185369,6	218446					230898,02				1172985,30	
2.1.	neįgyvendinam turtui įsigyti	1184614,45	3000,00		67,72			18481,11				1169201,06	
2.2.	kitoms šlaadoms kompensuoti	755,15	215446					212416,91				3784,24	
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			1903,97				106323,21	
3.1.	neįgyvendinam turtui įsigyti	107219,38			7,8			1903,97				106323,21	
3.2.	kitoms šlaadoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	24059,44	19520,12		1574,53			40222,73				4931,36	
4.1.	neįgyvendinam turtui įsigyti	10342,01	2801	-6000	1574,53			7809,03				908,51	
4.2.	kitoms šlaadoms kompensuoti	13717,43	16719,12	6000	32413,7			32413,7				4022,85	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1317514,12	785193,43	0,00	1616,37			817692,89		0,00		1286698,75	

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



KAUNO VERŠVŲ VIDURINĖ MOKYKLA

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

Sutrumpintas aiškinamasis raštas

2016 m. rugsėjo 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 100 darbuotojų.

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

Sudaroma finansinė ataskaita už 2016 metų III-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. III 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 tik 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 5329,86 Eur.

Strateginių ir neliečiamų atsargų mokykla neturi.

Trečiųjų asmenų laikomų asmenų atsargų mokykla neturi.

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

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudaro 1429,28 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos-23,82 Eur.

Už turto nuomą ir suteiktas paslaugas iš nuomininkų negauta lėšų už 1667,36 Eur.

Sukauptos gautinos sumos sudaro 118394,29 Eur, iš jų sukauptos pajamos už parduotas paslaugas sudaro 3510,35 Eur. Kitas gautinas sumas sudaro išieškotinos sumos už padarytą žalą-904,18 Eur.

Mokykla turi pinigų bankų sąskaitose už 14123,78 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-13610,40 Eur.

Mokyklos veiklos nutraukimas nenumatomas.

Teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių per 2016m. III ketvirtį nėra.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui laikinai
atliekanti direktoriaus funkcijas

Gita Žukovskienė

Vyr. buhalterė

Virginija Kanienė