

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

PREZIDENTO VALDO ADAMKAUS GIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190135447, BITININKŲ G. 31, KAUNAS

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016-10-18 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		12.333,90	23.111,93
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		12.333,90	23.111,93
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			0,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	1208	8.607,97	13.202,05
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1209	3.725,93	9.909,88
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		383.364,87	50.610,59
I.	Atsargos		0,00	1.734,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2013,202	0,00	1.734,00
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	211,2123	275,44	404,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos		201.323,97	31.702,85
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,	226	950,03	634,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos	228	199.393,91	31.068,28
III.6	Kitos gautinos sumos	229	980,03	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		181.765,46	16.769,19
	IŠ VISO TURTO:		395.698,77	73.722,52

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		194.374,80	41.452,47
I.	Iš valstybės biudžeto		8.678,64	2.061,18
II.	Iš savivaldybės biudžeto		175.032,18	14.431,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	6.329,60
IV.	Iš kitų šaltinių		10.663,98	18.630,37
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		199.505,43	31.381,09
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		199.505,43	31.381,09
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		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		136.318,18	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		61.459,42	710,52
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1.696,63	30.660,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		31,20	10,19
F.	GRYNASIS TURTAS		1.818,54	888,96
I.	Dalininkų kapitalas		57,92	57,92
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.760,62	831,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		929,58	526,62
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		831,04	304,42
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		395.698,77	73.722,52

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(parašas)

Rita Rasikienė
(vardas ir pavardė)

Audronė Tamaševičiūtė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)
PREZIDENTO VALDO ADAMKAUS GIMNAZIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190135447, BITININKŲ G. 31, KAUNAS
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-10-18 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		978.826,99	948.150,96
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		978.826,99	948.150,96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		450.457,35	617.285,84
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		501.099,89	300.836,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10.246,11	9.312,50
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		17.023,64	20.716,40
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			166,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			-166,74
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		977.897,41	947.614,15
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		551.273,50	750.728,87
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12.133,63	5.134,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		32.158,92	47.155,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4.868,55	1.581,73
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		804,58	1.803,32
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		292.580,78	61.857,90
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		41.467,38	43.409,57
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			0,00
XI.	NUOMOS			0,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		42.610,07	35.942,42
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		929,58	536,81
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			10,19
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		929,58	526,62
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		929,58	526,62
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rita Rasikienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

Audronė Tamaševičiūtė
(vardas ir pavardė)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2016 M. ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2016-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	6	6	8	9	10	11	
1	2	3	4	5	6	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):	2.061,18	436.118,59	0,00	31,34	0,00	0,00	0,00	429.532,47	0,00	0,00	0,00	8.678,64
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.061,18	11.700,00		31,34				11.657,52				2.135,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	424.418,59						417.874,95				6.543,64
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	14.431,32	514.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353.699,14	0,00	0,00	0,00	175.032,18
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14.026,77	29.700,00						30.843,02				12.883,75
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	404,55	484.600,00						322.856,12				162.148,43
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):	6.329,60	0,00	3.909,00	7,84	0,00	0,00	0,00	10.246,44	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00		250,56	7,84				258,40				0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6.329,60		3.658,44					9.988,04				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	18.630,37	11.775,07	-3.909,00	1.191,18	0,00	0,00	0,00	17.023,64	0,00	0,00	0,00	10.663,98
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8.527,54		2.225,70	1.191,18				10.051,39				1.893,03
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10.102,83	11.775,07	-6.134,70					6.972,25				8.770,95
5.	Iš viso finansavimo sumų	41.452,47	962.193,66	0,00	1.230,36	0,00	0,00	0,00	810.501,69	0,00	0,00	0,00	194.374,80

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

PREZIDENTO VALDO ADAMKAUS GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

BENDROJI DALIS

Prezidento Valdo Adamkaus gimnazija – viešoji įstaiga, kurios steigėjai yra Vilkaviškio vyskupijos kurija ir Kauno miesto savivaldybės taryba, turinti anspaudą, sąskaitas Lietuvos banke. Įstaigos kodas – 190135447. Adresas: Bitininkų 31, LT-46376, Kaunas. Telefonas: (8~37) 420400, rastine@adamkausgimnazija.lt.

Įstaigos pagrindinės veiklos pavadinimas pagal ekonominių veiklos rūšių klasifikatorių - vidurinis mokymas.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo – 91.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga apskaitą tvarko pagal 2013-12-23 patvirtintą direktoriaus įsakymu Nr. VK – 686 apskaitos politiką ir apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais Lietuvos Respublikos įstatymais ir teisės aktais.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje pateikti šie duomenys:

1.Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-uoju VSAFAS „Ilgalaikis nematerialusis turtas“.

1.1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė 0,00 EUR, iš jų įsigijimo savikaina – 2028,21 EUR, sukaupta amortizacija – 2028,21 EUR.

1.2. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-uoju VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodai ir taisyklės 22-uoju VSAFAS Turto nuvertėjimas“

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 23470,40 EUR, iš jų:

1.2.1. Baldai, kompiuterinė ir biuro įranga – likutinė vertė 8607,97 EUR, jų įsigijimo savikaina – 20696,28 EUR, sukauptas nusidėvėjimas – 12088,32 EUR;

1.2.2. Kito ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 3725,93 EUR, jo įsigijimo savikaina – 12906,39 EUR, sukauptas nusidėvėjimas – 9180,46 EUR;

1.3. Ateinančio laikotarpio sąnaudos (prenumerata)– 275,44 EUR.

1.3.1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutis 0,00 EUR.

1.4. Sukauptas gautinas sumas – 199393,91 EUR. sudaro darbuotojams mokėtinos sukauptos sumos 61459,42 EUR, sukaupta atostoginiai 1696,63 EUR, skolos tiekėjams 136237,86 EUR.

1.5. Kitas gautinas sumas sudaro 980,03 EUR.

1.6. Pinigų likutis banko sąskaitose 181765,46 EUR:

LT927300010086964235 (biudžetinė sąskaita) – 172994,51 EUR iš jų MK – 7905,16 EUR ir SB – 165089,35 EUR, kitų lėšų – 8770,95 EUR.

1.7. Finansavimo sumos apskaitomas vadovaujantis apskaitos metodai ir taisyklėmis nustatytais 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

1.7.1. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 8678,64 EUR, tai yra finansavimo sumos nepiniginiam turtui – 2135 EUR ir kitoms išlaidoms – 6543,64 EUR.

1.7.2. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 175032,18 EUR, iš jų finansavimo sumos nepiniginiam turtui 12883,75 EUR ir finansavimo sumos kitoms išlaidoms 162148,43 EUR.

1.7.3. Finansavimo sumų iš ES kitoms išlaidoms – 0,00 EUR.

1.7.4. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 10663,98 EUR, iš jų finansavimo sumos nepiniginiam turtui 1893,03 EUR ir finansavimo sumos kitoms išlaidoms 8770,95 EUR.

1.8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 61459,42 EUR, kuriuos sudaro rugsėjo mėnesio darbo užmokestis 40557,90 EUR, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 16814,00 EUR, gyventojų pajamų mokestis – 4087,52 EUR.

1.9. Tiekėjams mokėtinos sumos – 136318,18 EUR.

1.10. Sukauptas mokėtinas sumas 1696,63 EUR sudaro atostoginių sąnaudos – 1295,34 EUR bei atostoginių valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 401,29 EUR.

1.11. Dalininkų kapitalas – 57,92 EUR.

1.12. Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas – 929,58 EUR.

1.13. Ankstesnių metų perviršis – 831,04 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikti šie duomenys:

2. Pagrindinės veikos pajamos 978826,99 EUR, kurias sudaro:

2.1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 450457,35 EUR; jas sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos už 11657,52 EUR ir kitoms išlaidoms pajamos – 438799,83 EUR.

2.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 501099,89 EUR sudaro panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos už 30843,02 EUR ir kitoms išlaidoms pajamos – 470256,87 EUR.

2.3. Finansavimo pajamos iš ES – 10246,11 EUR.

2.3. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių 17023,64 EUR, jas sudaro panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti pajamos – 10051,39 EUR, kitoms išlaidoms – 6972,25 EUR.

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 977897,41 EUR, kurias sudaro:

2.4. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 551273,50 EUR, kurias sudaro darbo užmokesčio sąnaudos – 420883,72 EUR, socialinio draudimo sąnaudos – 130389,78 EUR.

2.5. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas 12133,63 EUR sudaro materialaus ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos ir nematerialaus ilgalaikio turto amortizacijos sąnaudos.

2.6. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas 32158,92 EUR sudaro pastato šildymo sąnaudos – 21471,04 EUR, elektros energijos sąnaudos – 7218,03 EUR, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 1392,83 EUR, ryšių paslaugų sąnaudos – 1064,38 EUR, šiukšlių išvežimas – 1012,64 EUR.

2.7. Komandiruotės sąnaudos – 4788,30 EUR.

2.8. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudas 804,58 EUR sudaro sąnaudos už kvalifikacijos kėlimo seminarus.

2.9. Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos – 292580,78 EUR.

2.10. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudas 41467,38 EUR sudaro sunaudotų įstaigos veikloje atsargų sąnaudos.

2.11. Kitų paslaugų sąnaudas 42610,07 EUR sudaro nemokamas maitinimas – 1456,26 EUR, mokinių vežimo sąnaudos - 1081,80 EUR, patalpų dezinfekcija, apsauga, banko paslaugos, pašto paslaugos, pastatų remonto priežiūra, techninis projektas, kadastriniai matavimai ir kt. 40072,01 EUR.

2.12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas 929,58 EUR.

Direktorė

Rita Rasikienė

Vyr. buhalterė

Audronė

Tamaševičiūtė