

Kauno Kovo 11-osios gimnazija
2022 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno Kovo 11-osios gimnazija, 190136691, Kovo 11-osios g. 50, Kaunas 51289
(Istaigos pavadinimas, kodas, adresas)

Kauno Kovo 11-osios gimnazija toliau – Įstaiga.

Bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.
Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 0- Eur. 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 licencijos	13770,57	13770,57

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo ir nenurašė nematerialiojo turto.

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 672927,13 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)
Pastatai	450634,01	407627,24
Infrastruktūros ir kiti statiniai	310852,97	55261,99
Mašinos ir įrengimai	80901,70	33818,44
Baldai ir biuro įranga	195143,56	164099,71
Transporto priemonės	34334,38	34334,38
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	34705,94	2011,93
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	263508,26	

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 758,- Eur (726,- Eur nebaigta statyba-saulės elektrinės). Nurašyta ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Neatlygintinai gauto turto per ataskaitinį -32 Eur (bibliotekos fondai).

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakėjo sukauptas nusidėvėjimas ir įsigytas ilgalaikis materialusis turtas.

3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargos sudaro 59,72 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 10113,46 Eur. Nurašyta atsargų už 10087,97 Eur, iš jų 601,14 Eur iškeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą. Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto už 6016,37 Eur.

5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro 5973,39 Eur.

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 5973,39 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB „Ateities pamoka“	4441,28
2.	ADB „Gjensidige“	236,46
3.	VŠĮ „Gyvenimo universitetas“	1085,-
4.	UAB „Verslo žinios“	143,65
5.	UAB „Teisės žinios“	67,-

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,- Eur.

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

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

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinas sumas sudaro 358620,26 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas - 401,- Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	401,-
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	-
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	-

- Sukauptos gautinos sumos – 357552,53 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	194385,61
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	36322,50
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	28458,19
4.	Darbuotojams	85877,73
5.	Tiekėjams	10722,49
6.	Sukauptos negrąžintos specialiųjų programų lėšos iš savivaldybės biudžeto	1786,01

- Kitas gautinas sumas sudaro 666,73 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB „Irenutė“	666,73
2.		
3.		
4.		
5.		

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

Piniginių lėšų likutį 2878,70 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 682005,67 Eur.

Finansavimo sumų gavimas ir panaudojimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	318599,52
2.	Iš savivaldybės biudžeto	61563,78

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto už 6016,37 Eur.

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

Įstaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 10722,49 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	AB „Energijos skirstymo operatorius“	356,72
2.	UAB „Ignitis“	1820,28
3.	UAB „Kauno švara“	273,28
4.	UAB „Kauno vandenys“	514,77
5.	AB „Kauno energija“	6242,81

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 150658,42 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	85877,73
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	33948,20
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	28458,19
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	2374,30
5.		

- Sukauptos mokėtinos sumos 194385,61 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	191475,18
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	2910,43

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 500,- Eur (valgyklos depozitas).

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 2187,01 Eur, tai einamų metų deficitas 1388,82 Eur ir ankstesnių metų sukauptas perviršis 3575,83 Eur.

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 563934,96 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	555715,34
2.	Darbdavio socialinio draudimo	8219,62

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 10294,03 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	1832,56
2.	Kiti statiniai	4010,32
3.	Mašinos ir įrengimai	1110,99
4.	Transporto priemonės	-
5.	Baldai ir biuro technika	3340,16
6.	Kitas ilgalaikis turtas	-
7.	Programinė įranga ir licencijos	-
8.	Kitas nematerialus turtas	-

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 24301,20 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	18759,48
2.	Elektros energijos	2993,62
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1209,81
4.	Ryšių paslaugų	518,45
5.	Šiukšlių išvežimo	819,84

- Transporto sąnaudos – 2830,95 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	1487,62
2.	Automobilių atsarginės dalys	479,79
3.	Transporto nuomos sąnaudos	-
4.	Kitos transporto sąnaudos	863,54

- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 7990,65 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	-
2.	Medikamentai	5827,85
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	567,51
4.	Kanceliarinės prekės	308,76
5.	Valymo prekės	-
6.	Maisto produktai	-
7.	Ūkinis inventorių	569,14
8.	Kt. medžiagos	717,39

- Kitų paslaugų sąnaudos – 7848,81 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	90,72
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	-
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	24,13
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	-
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	302,48
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	198,36
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	-
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	-
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	-
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	127,05
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	-
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	-
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	-
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	-
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	7106,07

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitas sąnaudas sudaro 0,- Eur.

13. Finansavimo pajamos – 616467,33 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	524226,19
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	11544,01
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	512682,18
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	91622,38
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	8211,36
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	83411,02
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	-
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	-
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	-
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	618,76
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	594,63
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	24,13

14. Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaiga neturi pagrindinės veiklos kitų pajamų.
- Įstaiga turi kitos veiklos pajamų už 2588,11 Eur. Šias pajamas sudaro įstaigos patalpų nuomos pajamos.

Direktorius

Stanislovas Milašius

BĮ KBĮBA grupės vadovė

Anželika Januškienė

Rengėjas:

BĮ KBĮBA apskaitos specialistė Irena Žižytė

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

Kauno Milikonių progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190139997, Baltijos g. 30, 48248 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. balandžio 29 d. Nr. FBA-2022-03-31

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 076 760,61	2 113 111,34
I.	Nematerialusis turtas	P03		
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	P04	2 076 760,61	2 113 111,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 722 962,82	1 746 221,82
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		281 186,62	286 062,67
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		48 444,94	54 637,75
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		24 166,23	26 189,10
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P08		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		429 504,66	248 498,76
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	P09	12 404,40	18 360,35
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	391 581,78	186 894,02

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		1 004,42	274,26
III.5	Sukauptos gautinos sumos		389 442,39	185 736,30
III.6	Kitos gautinos sumos		1 134,97	883,46
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	25 518,48	43 244,39
	IŠ VISO TURTO:		2 506 265,27	2 361 610,10
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 110 964,59	2 170 270,77
I.	Iš valstybės biudžeto		242 383,92	251 400,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 263 667,99	1 292 354,19
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		595 973,70	617 576,91
IV.	Iš kitų šaltinių		8 938,98	8 938,98
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		388 774,22	187 736,30
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13;P14		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	388 774,22	187 736,30
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		18 037,96	18 037,96
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		10 160,42	6 091,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		142 135,87	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		216 439,97	161 606,86
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 000,00	2 000,00
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	6 526,46	3 603,03
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6 526,46	3 603,03
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 923,43	(4 154,95)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 603,03	7 757,98
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 506 265,27	2 361 610,10

Direktorius	Janas Ryzgelis
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas) (vardas ir pavardė)
BĮ KBĮBA grupės vadovė	Anželika Januškienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas) (vardas ir pavardė)

Kauno Milikonių progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190139997, Baltijos g. 30, 48248 Kaunas

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 m. balandžio 29 d. Nr. VRA-2022-01-31

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		634 067,01	531 642,95
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		634 067,01	531 642,95
I.1.	Iš valstybės biudžeto		490 661,69	406 682,17
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		119 558,39	88 853,42
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		23 810,07	35 762,73
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		36,86	344,63
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	P02	(634 688,44)	(533 729,58)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(542 005,68)	(469 161,52)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(36 350,73)	(34 541,02)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(24 769,76)	(15 958,13)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(3 661,05)	
V.	TRANSPORTO		(1 827,10)	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(274,80)	(3 402,10)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(50,41)	(1 662,56)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(13 899,31)	(1 823,74)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(3 310,43)	(1 446,25)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(6 915,17)	(5 734,26)
XIV.	KITOS		(1 624,00)	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(621,43)	(2 086,63)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3 544,86	(2 573,76)
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	3 544,86	(2 573,76)

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2 923,43	(4 660,39)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 923,43	(4 660,39)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Janas Ryzgelis

(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮBA grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Anželika Januškienė

(vardas ir pavardė)