2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-08-05 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**481.284,92**	**491.303,35**
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		**481.284,92**	**491.303,35**
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
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	1208	17.008,38	20.941,65
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1209	14.236,68	20.321,84
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		450.039,86	450.039,86
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		194.141,83	63.133,76
I.	Atsargos		9.141,15	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	201,202	9.141,15	12.703,20
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	925,90	2.548,94
III.	Per vienus metus gautinos sumos		167.064,99	36.542,23
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	222		
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą,	226	13,26	325,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos	228	165.800,76	34.965,96
III.6	Kitos gautinos sumos	229	1.250,97	1.250,97
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		17.009,79	24.042,59
	IŠ VISO TURTO:		**675.426,75**	**554.437,11**
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		**508.663,16**	**518.716,37**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Iš valstybės biudžeto		8.176,60	0,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		470.042,49	476.505,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12.412,21	15.519,74
IV.	Iš kitų šaltinių		18.031,86	26.691,57
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**166.308,81**	**34.965,96**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		166.308,81	34.965,96
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	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		3.374,66	413,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		162.934,15	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			34.538,10
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	14,59
F.	**GRYNASIS TURTAS**		454,78	754,78
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		396,86	696,86
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-300,00	-1.743,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		696,86	2.440,44
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		**675.426,75**	**554.437,11**

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) Rita Rasikienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė Audronė Tamaševičiūtė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(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 konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-08-05 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**717.013,98**	**1.451.845,89**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		**717.013,98**	**1.451.845,89**
I.1.	Iš valstybės biudžeto		518.620,42	895.199,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		168.125,27	507.964,58
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8.798,29	21.855,16
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		21.470,00	26.826,69
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		**0,00**	**0,00**
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**717.313,98**	**1.453.573,45**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		631.371,19	1.049.596,49
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10.550,83	16.739,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		41.234,91	69.995,61
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.469,42	2.616,62
V.	TRANSPORTO		1.420,84	1.562,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		481,00	3.811,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5.654,69	188.169,68
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8.054,00	70.180,04
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		17.077,10	50.901,79
XIV.	KITOS			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-300,00**	**-1.727,56**
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**			
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-300,00**	**-1.727,56**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-300,00**	**-1.727,56**
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 2018 M. ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2019-06-30

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 subjektams	Finansavimo sumos (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):**	**0,00**	**421179,07**	**0,00**	**663,26**	**0,00**	**0,00**	**413665,73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8176,60**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	8104,71		663,26			759,35				8008,62
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	413074,36					412906,38				167,98
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**476505,06**	**136429,19**	**0,00**	**58,42**	**0,00**	**0,00**	**142950,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**470042,49**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	473956,12	3173,70		58,42			9874,45				467313,79
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2548,94	133255,49					133075,73				2728,70
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**15519,74**	**4394,00**	**0,00**	**5175,76**	**0,00**	**0,00**	**12677,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12412,21**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14513,34			5175,76			7278,29				12410,81
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1006,40	4394,00					5399,00				1,40
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**26691,56**	**34572,27**	**0,00**	**420,92**	**0,00**	**0,00**	**43654,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**18030,46**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3655,37		761,78	420,92			2145,22				2692,85
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	23036,19	34572,27	-761,78				41509,07				15337,61
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**518716,36**	**596574,53**	**0,00**	**6318,36**	**0,00**	**0,00**	**612947,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**508661,76**

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

PREZIDENTO VALDO ADAMKAUS GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 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 – 89.

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 481284,92 EUR, iš jų:

1.2.1. Baldai, kompiuterinė ir biuro įranga – likutinė vertė 17008,38 EUR, jų įsigijimo savikaina – 46965,09 EUR, sukauptas nusidėvėjimas – 29956,71 EUR.

1.2.2. Kito ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 14236,68 EUR, jo įsigijimo savikaina – 47777,73 EUR, sukauptas nusidėvėjimas – 33541,05 EUR.

1.2.3. Esminio pagerinimo įsigijimo savikaina – 450039,86 EUR.

1.3. Ateinančio laikotarpio sąnaudos (prenumerata, draudimas,) – 925,90 EUR draudimas ir prenumerata.

1.3.1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutis neperduotas naudotis veikloje – 9141,15 EUR.

1.4. Gautinas sumas – 13,26 EUR. sudaro išrašytos sąsk. faktūros už komunalines paslaugas.

1.5. Sukauptas gautinas sumas 161027,12 EUR sudaro atsiskaitymai su tiekėjais, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukaupti atostoginiai.

1.6. Kitos gautino sumos - 1250,97 EUR.

1.7. Pinigų likutis banko sąskaitose 17009,79 EUR:

LT927300010086964235 (biudžetinė sąskaita) – 1670,78 EUR, ES lėšos– 1,40 EUR, kitos lėšos – 15337,61 EUR.

1.8. Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos metodai ir taisyklėmis nustatytais 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

1.8.1. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 8176,60 EUR, finansavimo sumos nepiniginiam turtui -8008,62 EUR, finansavimo sumos kitoms išlaidoms – 167,98 EUR.

1.8.2. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 470042,49 EUR, iš jų finansavimo sumos nepiniginiam turtui 467313,79 EUR ir finansavimo sumos kitoms išlaidoms 2728,70 EUR.

1.8.3. Finansavimo sumų iš ES kitoms išlaidoms – 12412,21 EUR, iš jų nepiniginiam turtui – 12410,81 EUR, kitos išlaidoms – 1,40 EUR.

1.8.4. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 18031,86 EUR, iš jų finansavimo sumos nepiniginiam turtui 2692,85 EUR ir finansavimo sumos kitoms išlaidoms 15337,61 EUR.

1.9. Tiekėjams mokėtinos sumos 3374,66 EUR, mokėtinos sumos už komunalines paslaugas.

1.10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 218932,16 EUR tai skola darbuotojams 126588,30 EUR, socialiniam draudimui – 51042,22 EUR, gyventojų pajamų mokestis – 41122,15 ir sukauptų atostoginių (55998,01) EUR , kitos mokėtinos sumos -179,49 EUR.

1.12. Dalininkų kapitalas – 57,92 EUR.

1.13. Ankstesnių metų perviršis – 696,87 EUR.

1.14.1 Einamų metų deficitas – 300,00 EUR.

1.14.2 Sukauptas perviršis – 396,86 EUR

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikti šie duomenys:

2. Pagrindinės veikos pajamos 717013,98 EUR, kurias sudaro:

2.1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 518620,42 EUR; jas sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos už 759,35 EUR ir kitoms išlaidoms pajamos – 517861,07 EUR.

2.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 168125,27 EUR sudaro panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos už 9874,45 EUR ir kitoms išlaidoms pajamos – 158250,82 EUR.

2.3. Finansavimo pajamos iš ES – 8798,29 EUR, nepiniginiam turtui įsigyti pajamos – 7278,29 EUR ir kitoms išlaidoms – 1520,00 EUR.

2.3. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių 21470,00 EUR, jas sudaro panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti pajamos—2145,22 EUR, kitoms išlaidoms – 19324,78 EUR.

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 717313,98 EUR, kurias sudaro:

2.4. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 631371,19 EUR, kurias sudaro darbo užmokesčio sąnaudos – 620053,05 EUR, socialinio draudimo sąnaudos – 11318,14 EUR.

2.5. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas 10550,83 EUR sudaro materialaus ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos ir nematerialaus ilgalaikio turto amortizacijos sąnaudos.

2.6. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas 41234,91 EUR sudaro pastato šildymo sąnaudos – 31444,84 EUR, elektros energijos sąnaudos – 6880,35 EUR, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 996,70 EUR, ryšių paslaugų sąnaudos – 698,04 EUR, šiukšlių išvežimas – 1214,98 EUR.

2.7. Komandiruotės sąnaudos – 1469,42 EUR.

2,8. Transporto sąnaudos – 1420,84 Eur.

2.9. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudas 481,00 EUR sudaro sąnaudos už kvalifikacijos kėlimo seminarus.

2.10. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 5654,69 EUR.

2.11. Sunaudotų atsargų ir ūkinio inventoriaus savikainos sąnaudas 8054,00 EUR sudaro sunaudotų įstaigos veikloje atsargų sąnaudos.

2.12. Kitų paslaugų sąnaudas 17077,10 EUR iš jų sudaro mokinių nemokamo maitinimo, pavežimo paslaugos, ekspertų ir konsultantų paslaugos, pastatų apsaugos paslaugos, banko komisiniai mokesčiai, elektroninis dienynas, tinklo įrangos nuoma, kompiuterinės įrangos aptarnavimo, reprezentacinės paslaugos ir kt. paslaugos.

4. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas (-) 300,00 EUR.

Direktorė Rita Rasikienė

Vyr. buhalterė Audronė Tamaševičiūtė