

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

**KAUNO HUMANITARINĖ PAGRINDINĖ MOKYKLA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**191824947, T.Masiulio g.10, Kaunas**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2016-03-07 Nr. **63-203**  
(data)

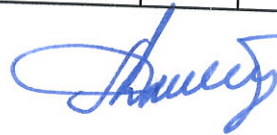
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas		1895205.12	1876758.98
I.1	Plėtros darbai	1	5.32	20.27
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5.32	20.27
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1895199.80	1876738.71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1590703.13	1142114.78
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		38308.82	40457.91
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		780.84	7300.98
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9119.38	11080.25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		256287.63	675784.79
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	3		
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos		50917.42	69325.93
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	4	5900.94	918.69
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		5900.94	918.69
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	1243.64	1276.60
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	40335.98	65401.82
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,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		704.83	114.36
III.6	Kitos gautinos sumos		39631.15	65287.46
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	3436.86	1728.82
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		1946122.54	1946084.91



Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			
I.	Iš valstybės biudžeto	8	1903824.41	1879942.62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		136749.46	139629.82
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1048365.39	1018325.92
IV.	Iš kitų šaltinių		616487.04	621534.79
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		102222.52	100452.09
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		39984.49	65287.45
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	39984.49	65287.45
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9.1	1616.70	28629.56
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	9.2		
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9.3	38014.45	31766.23
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	9.4	353.34	4891.66
I.	Dalininkų kapitalas		2313.64	854.84
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10	2313.64	854.84
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1458.82	611.77
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>		854.82	243.07
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1946122.54	1946084.91

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



Antanina Džiugienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



Audronė Guzikauskienė  
(vardas ir pavardė)



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

**KAUNO HUMANITARINĖ PAGRINDINĖ MOKYKLA**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**191824947, T.Masiulio g.10, Kaunas**

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2016-03-07 Nr. **63-204**  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		620646.58	623137.58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		620646.58	623137.58
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		397290.20	411727.95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		205905.86	192848.33
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10817.73	10460.63
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		6632.79	8100.67
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		639407.48	641380.65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		494043.88	492380.68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS			
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30809.43	43426.58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		46367.47	53885.93
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRAŠTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3390.96	1333.53
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		21436.58	24651.53
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		30620.28	14501.82
XI.	NUOMOS		1000.00	289.62
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		11738.88	10910.96
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		-18760.90	-18243.07
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		20219.72	18878.11
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		20219.72	18878.11
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			-23.27
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNAŠIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		1458.82	611.77
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNAŠIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		1458.82	611.77
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Antanina Džiugienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Audronė Guzikauskienė

(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

**KAUNO HUMANITARINĖ PAGRINDINĖ MOKYKLA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**191824947, T.Masiulio g. 10, Kaunas**

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA\***  
**PAGAL 2015 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2016-03-07 Nr. **63-205**  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalys
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.						243.04	243.04	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		611.78	611.78	
9.	Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.						854.82	854.82	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		1458.82	1458.82	
17.	Kiti pokyčiai		x	x	x				
18.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.						2313.64	2313.64	

\*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų  
pavadinimas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma  
pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Antanina Džiugienė  
(vardas ir pavardė)

Audronė Guzikauskienė  
(vardas ir pavardė)



(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

**KAUNO HUMANITARINĖ PAGRINDINĖ MOKYKLA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191824947, T. Masiulio g. 10, Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2016-03-07 Nr. 63-206  
(data)

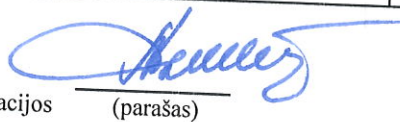
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		2304.53		2304.53	417.99		417.99
I.	Iplaukos		634522.44	28105.01	662627.45	647344.76	17141.46	664486.22
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		591449.69	28105.01	619554.70	607209.93	17141.46	624351.39
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		393134.44		393134.44	405294.25		405294.25
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		194247.98	28105.01	222352.99	199235.56	17141.46	216377.02
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		4067.27		4067.27	2680.12		2680.12
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1926.63		1926.63	2378.61		2378.61
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		20573.06		20573.06	18878.11		18878.11
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		20573.06		20573.06	18878.11		18878.11
II.	Pervestos lėšos		20573.06		20573.06	18878.11		18878.11
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		20573.06		20573.06	18878.11		18878.11
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		611644.85	28105.01	639749.86	628048.66	37141.46	665190.12
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		487858.51		487858.51	498522.33		498522.33
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		52463.13	28105.01	80568.14	77399.09	37141.46	114540.55
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		3390.96		3390.96	1333.53		1333.53
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		21436.58		21436.58	24651.53		24651.53
III.7	Atsargų įsigijimo		33550.07		33550.07	13996.95		13996.95
III.8	Socialinių išmokų		1000.00		1000.00	289.62		289.62
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		11945.60		11945.60	11832.34		11832.34
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		46164.41		46164.41	3744.86		3744.86
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		46164.41		46164.41	3744.86		3744.86
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		45567.92		45567.92	2885.27		2885.27
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos							
IV.	Ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		45567.92		45567.92	2885.27		2885.27
IV.1	Iš valstybės biudžeto		1096.42		1096.42	2885.27		2885.27
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		44471.5		44471.5	2885.27		2885.27
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių		596.49		596.49	859.59		859.59
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	<b>PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1708.04		1708.04	-441.60		-441.60
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1728.82		1728.82	2170.42		2170.42
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3436.86		3436.86	1728.82		1728.82

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


  
(parašas)
Antanina Džiugienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


  
(parašas)
Audronė Guzikauskenė  
(vardas ir pavardė)



**KAUNO HUMANITARINĖ PAGRINDINĖ MOKYKLA**  
Kodas 191824947, buveinės adresas – T. Masiulio g. 10, Kaunas  
paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena – 2015-12-31

**METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
2016-03-07

**1. BENDROJI DALIS**

Oficialusis švietimo įstaigos pavadinimas – Kauno humanitarinė pagrindinė mokykla, trumpasis pavadinimas – Humanitarinė pagrindinė mokykla (toliau – mokykla), juridinio asmens kodas 191824947.

Mokykla veiklą vykdo dviejuose pastatuose, esančiuose M. Gimbutienės g.9 ir T.Masiulio g.10.

Mokyklos teisinė forma – biudžetinė įstaiga. Mokyklos priklausomybė – savivaldybės mokykla. Mokyklos savininkė – Kauno miesto savivaldybė. Mokyklos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Kauno miesto savivaldybės taryba.

Švietimo įstaigos grupė – bendrojo ugdymo mokykla. Mokyklos tipas – pagrindinė mokykla. Mokyklos pagrindinė švietimo veiklos rūšis (pagal EVRK) – pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10.

Mokyklos buveinė – T. Masiulio g. 10, LT-52372 Kaunas. Mokinių ugdymas taip pat vykdomas adresu M.Gimbutienės g. 9, LT-52348 Kaunas.

Mokykla neturi kontroliuojamų ar asocijuotų subjektų, filialų ar struktūrinių vienetų.

Mokykla yra viešas juridinis asmuo, turintis antspaudą su savo pavadinimu, biudžeto atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikoje įregistruotame AB DNB banke.

Mokyklos lėšų šaltiniai yra valstybės biudžeto asignavimai Valstybinių funkcijų vykdymo programai (7), savivaldybės finansuojamų įstaigų veiklos programa (4), biudžetinių įstaigų pajamų lėšos, skiriamos savivaldybės finansuojamų įstaigų veiklos programai finansuoti (4s), miesto darnaus vystymosi programa (1), investicijų programa (2), viešųjų paslaugų teikimo programa (3), pajamos už patalpų nuomą, gauta parama, GPM 2% parama ir kitos teisėtai gautos lėšos.

Nuo 2012-09-13 mokyklos buhalterinę apskaitą tvarko vyr. buhalterė Audronė Guzikauskienė. Apskaitai naudojama buhalterinės apskaitos programa „Stekas“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal darbo sutartis mokykloje dirbo 67 darbuotojai.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė nuo 2015 m. sausio 1 d. iki 2015 m. gruodžio 31 d.

**2. APSKAITOS POLITIKA**

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis mokyklos apskaitos politika, patvirtinta mokyklos direktoriaus 2013-09-02 įsakymu Nr. 1-20. Apskaitos politikos, apskaitos įverčių keitimo ir klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Mokyklos apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis šiais teisės aktais: LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, LR biudžeto sandaros įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.

Reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami taikant dvejybinių įrašų. Ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

### 3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Mokykla patikėjimo teise valdo, naudoja ir įstatymų nustatyta tvarka disponuoja mokyklos pastatais ir kitais statiniais, materialinėmis, nematerialinėmis ir finansinėmis vertybėmis.

#### Nr. 1 Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13 – ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija bei nusidėvėjimas (jei jis yra) pagal nematerialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Visas turimas nematerialusis turtas priskiriamas turto grupei programinė įranga ir jos licencijos. Jam nustatyti amortizacijos normatyvai – 1 metai.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas nematerialusis turtas (programinė įranga ir jos licencijos):

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto pavadinimas	Inventoriaus Nr.	Kiekis, vnt.	Įsigijimo savikaina, Eur	Lėšų šaltinis
1.	Antivirusinės programos „ESET Endpoint Protection Standard“ licencija 100-ui darbo vietų	190036	1	0,00	Nemokamai gauta
2.	Skaitmeninis vadovėlis 5 kl. Matematika Tau Plus.	190037	1	5,80	Nemokamai gauta
Iš viso:			2	5,80	

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas amortizuotas, funkciškai nusidėvėjęs nematerialusis turtas:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto pavadinimas	Inventoriaus Nr.	Kiekis, vnt.	Įsigijimo savikaina, Eur
1.	Antivirusinės programos „dr.Web“ licencija 80-čiai darbo vietų	190035	1	0,00
2.	Brošiūra su kompaktine plokšte „Atvirosios bendrosios paskirties ir mokomosios programos“	190011	1	5,79
3.	Informacinių ir tvarkomųjų dokumentų rengimo programa	190016	1	29,05
Iš viso:			3	34,84

Nenaudojamas mokyklos veikloje amortizuotas, funkciškai nusidėvėjęs patikėjimo teise valdomas valstybės nematerialusis turtas:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto pavadinimas	Inventoriaus Nr.	Kiekis, vnt.	Įsigijimo savikaina, Eur
1.	Kompaktinis diskas „Lokalizutas raštinės atvirųjų programų rinkinys“ su dokumentacija	190004	1	6,66
Iš viso:			1	6,66

Yra nematerialiojo turto, kuris amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.

Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 7108,76 Eur, likutinė vertė – 5,32 Eur.

#### Nr. 2 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis



materialus turtas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialus turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas ilgalaikis materialusis turtas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto pavadinimas	Inventoriaus Nr.	Kiekis, vnt.	Įsigijimo savikaina, Eur	Lėšų šaltinis
1.	Nešiojamas kompiuteris HP Probook 655 G1	1606093	1	656,02	Savivaldybei nuosavybės teise priklausantis, perduotas valdyti ir naudoti patikėjimo teise pagal 2015 m. birželio 17 d. perdavimo ir priėmimo aktą Nr. 35-47-8
2.	Kompiuteris ASUS su monitorium	1606095	1	596,49	Spec. lėšos
3.	Kompiuteris ASUS su monitorium	1606096	1	618,42	MK
4.	Spinta 2 dalių su 4-iomis stumdomomis durimis	1606097	1	500,00	Nemokamai gauta
5.	Vaizdo stebėjimo sistema	1606098	1	530,38	Spec.lėšos
6.	Kompiuteris ASUS su monitorium	1606099	1	625,63	SFĮVP
7.	Kompiuteris ASUS su monitorium	1606100	1	625,63	SFĮVP
8.	Kompiuteris ASUS su monitorium	1601101	1	625,63	SFĮVP
<b>Iš viso:</b>			<b>8</b>	<b>4778,20</b>	

Iš viso įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 4778,20 Eur.

2015-07-13 nekilnojamojo turto registre įregistruotas mokyklos pastato M. Gimbutienės g. 9 rekonstravimas. Nebaigtos statybos vertė (463968,66 Eur) padidinta pastato savikaina.

Nenaudojamas mokyklos veikloje funkciškai (technologiškai) nusidėvėjęs, neatitinkantis šiuolaikinių IKT reikalavimų patikėjimo teise valdomas valstybės ilgalaikis materialusis turtas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto pavadinimas	Inventoriaus Nr.	Kiekis, vnt.	Įsigijimo savikaina, Eur
1.	Asmeninis kompiuteris Vector SK-AK08 (su monitorium)	165016	1	427,77
<b>Iš viso:</b>			<b>1</b>	<b>427,77</b>

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas funkciškai (technologiškai) nusidėvėjęs, neatitinkantis šiuolaikinių IKT reikalavimų valstybei nuosavybės teise priklausantis, savivaldybės patikėjimo teise valdomas, pagal panaudos sutartį gautas ilgalaikis materialusis turtas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto pavadinimas	Inventoriaus Nr.	Kiekis, vnt.	Įsigijimo savikaina, Eur
1.	Asmeninis kompiuteris Vektor SK-AK08 Intel Celeron D 3,06 Ghz. Op atm. 512MB DDR400, OS Windows XP Home Edition OEM. Monitorius LG F720P 17"	282459	1	514,53
2.	Asmeninis kompiuteris Vektor SK-AK08 Intel Celeron D 3,06 Ghz. Op atm. 512MB DDR400, OS Windows XP Home Edition OEM. Monitorius LG F720P 17"	282460	1	514,53
3.	Asmeninis kompiuteris Vektor SK-AK08 Intel Celeron D 3,06 Ghz, RAM 400/333Mhz. Op atm. 512MB, OS Windows XP Home Edition OEM. Monitorius LG F720P 17"; skaitmeninis brūkšnių kodų skaitytuvas Bitatek PLS-2100	282461	1	619,70
4.	Asmeninis kompiuteris Vektor SK-AK08 Intel Celeron D 3,06 Ghz, RAM 400/333Mhz. Op atm. 512MB, OS Windows XP Home Edition OEM. Monitorius LG F720P 17"; komutatorius (Switch) SMC-EZ6516TX	282462	1	543,67
<b>Iš viso:</b>			<b>4</b>	<b>2192,43</b>

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas funkciškai (technologiskai) nusidėvėjęs, neatitinkantis šiuolaikinių IKT reikalavimų savivaldybei nuosavybės teise priklausantis, patikėjimo teise valdomas ilgalaikis materialusis turtas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto pavadinimas	Inventoriaus Nr.	Kiekis, vnt.	Įsigijimo savikaina, Eur
1.	Elektrinė keptuvė	282598	1	497,57
2.	Šaldymo spinta	282599	1	392,72
3.	Vandens šildytuvas	282600	1	385,77
4.	Tešlos maišyklė	282601	1	683,50
<b>Iš viso:</b>			<b>4</b>	<b>1959,56</b>

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas nusidėvėjęs, nereikalingas, netinkamas naudoti ilgalaikis materialusis turtas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto pavadinimas	Inventoriaus Nr.	Kiekis, vnt.	Įsigijimo savikaina, Eur
1.	Kopijavimo aparatas Kyocera FS-1118 MFP	165017	1	632,24
<b>Iš viso:</b>			<b>1</b>	<b>632,24</b>

Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – **2340367,02 Eur**, likutinė vertė – **1895199,80 Eur**.

### Nr. 3 Biologinis turtas

Biologinio turto mokykla neturi.

### Nr. 4 Atsargos

Atsargų vertės pasikeitimas pateikiamas 8-ajame VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatyta forma. Neatiduoto naudoti ūkinio inventoriaus nėra, naudojamo ūkinio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose, sunaudotos medžiagos ir žaliavos nurašytos. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 32200,13 Eur, nemokamai gauta – 3932,84 Eur. Nesunaudotų atsargų likutis balansinėje sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 5900,94 Eur.

### Nr. 5 Išankstiniai apmokėjimai, ateinančių laikotarpių sąnaudos

Pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede nustatytą formą išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1243,64 Eur. Tai periodinių leidinių prenumerata 2016 metams – 119,83 Eur bei pastatų draudimo išlaidos – 1123,81 Eur.

### Nr. 6 Per vienus metus gautinos sumos

Pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede nustatytą formą per vienerius metus sudaro: gautinos sumos už nuomininkų naudojimosi patalpomis paslaugas (elektros energija, vanduo ir nuotekos, kt. paslaugos) – 704,83 Eur ir sukauptos gautinos sumos – 39631,15 Eur. Kitas sukauptas gautinas sumas sudaro komunalinių paslaugų išlaidos – 1590,10 Eur, kitų paslaugų išlaidos – 26,14 Eur, ryšių paslaugų išlaidos – 0,46 Eur, sukauptos sumos už nepanaudotas kasmetines atostogas – 38014,45 Eur (darbo užmokestis – 29023,08 Eur, soc.draudimo įmokos – 8991,37 Eur).



## Nr. 7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede nustatytą formą pinigines lėšas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro likučiai banke: biudžetinės sąskaitos – 0,00 Eur, pavedimų sąskaitos – 3436,86 Eur, teikiamų paslaugų lėšų sąskaitos – 0,00 Lt.

## Nr. 8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pateiktos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatyta forma.

### Lėšų panaudojimas pagal sąmatas

#### Biudžetinių lėšų panaudojimas:

Išlaidų pavadinimas	Programa								Eurais
	Valstybinių funkcijų vykdymo programa (7)			Savivaldybės finansuojamų įstaigų veiklos programa (4)			SFĮVP (dotacija iš kitų valdymo lygių dėl MMA padidinimo) (4)		
	Gauti asignavimai	Panaudota	Mokėtinų sumos	Gauti asignavimai	Panaudota	Mokėtinų sumos	Gauti asignavimai	Panaudota	
Darbo užmokestis	290850,00	290850,00		79382,00	79382,00		2388,00	2388,00	
Soc. draudimo įmokos	89841,00	89841,00		24665,00	24657,51		740,00	740,00	
Spaudiniai	4421,00	4421,50		109,00	109,00				
Medikamentai				63,00	63,01				
Ryšių paslaugos				1485,00	1485,00	0,46			
Ilgal.turto einam. remontas				12755,00	12754,14				
Kitos prekės	1460,00	1460,07		16559,00	16558,93				
Kvalifikacijos kėlimas	2048,00	2047,52							
Komunalinės paslaugos				77291,00	77290,26	1590,10			
Kitos paslaugos	1036,00	1035,91		6516,00	6516,06	26,14			
Darbdavių socialinė parama pinigais				1000,00	1000,00				
Ilgalaikio mater. turto įsigijimas	1097,00	1096,42							
<b>Iš viso:</b>	<b>390753,00</b>	<b>390752,42</b>		<b>219825,00</b>	<b>219815,91</b>	<b>1616,70</b>	<b>3128,00</b>	<b>3128,00</b>	

#### Biudžetinių lėšų panaudojimas:

Išlaidų pavadinimas	Programa								Eurais
	Savivaldybės finansuojamų įstaigų veiklos programa (4s)			Investicijų programa (2)			Miesto darnaus vystymosi programa (1)		
	Gauti asignavimai	Panaudota	Mokėtinų sumos	Gauti asignavimai	Panaudota	Mokėtinų sumos			
Spaudiniai	150,00	98,63							
Ilgal.turto einam.remontas	8700,00	8682,44							
Kitos prekės	10500,00	9855,83							
Kvalifikacijos kėlimas	300,00	143,44							
Kitos paslaugos	1300,00	1196,23					1159,00	1159,00	

Ilgalaikio materialiojo turto kūrimas ir įsigijimas	1050,00	596,49		43443,00	43443,00		1028,50	1028,50
<b>Iš viso:</b>	<b>22000,00</b>	<b>20573,06</b>		<b>43443,00</b>	<b>43443,00</b>		<b>2187,50</b>	<b>2187,50</b>

Iš viso biudžetinių lėšų: gauta – 679899,89 Eur, panaudota – 679899,89 Eur, nepanaudotų lėšų neliko.

#### Kitų lėšų panaudojimas:

Išlaidų pavadinimas	Programa								Eurais
	2% GPM parama		Paramos lėšų programa		Mokymo plaukti programa		Paramos lėšų programa kvalifikacijos kėlimui		
	Gauti asignavimai	Panaudota	Gauti asignavimai	Panaudota	Gauti asignavimai	Panaudota	Gauti asignavimai	Panaudota	
Kitos prekės	3480,66	1043,80	85,61	85,61					
Kvalifikacijos kėlimas							2200,00	1200,00	
Kitos paslaugos	29,82	29,82			1378,08	1378,08			
<b>Iš viso:</b>	<b>3510,48</b>	<b>1073,62</b>	<b>85,61</b>	<b>85,61</b>	<b>1378,08</b>	<b>1378,08</b>	<b>2200,00</b>	<b>1200,00</b>	

2015-01-01 likutis nepanaudotų pavidimų sąskaitos lėšų – 1728,82 Eur (2% GPM parama – 1643,21 Eur, parama – 85,61 Eur). Per ataskaitinį laikotarpį gauta 5445,35 Eur (2% GPM parama – 1867,27 Eur, mokymo plaukti programai 1378,08 Eur, parama kvalifikacijos kėlimui 2200,00 Eur), panaudota 3737,31 Eur (mokymo plaukti programa – 1378,08 Eur, 2% GPM parama – 1073,62 Eur, paramos lėšų programa kvalifikacijos kėlimui – 1200,00 Eur, parama – 85,61 Eur). Liko nepanaudotų lėšų 3436,86 Eur (2% GPM parama – 2436,86 Eur, parama kvalifikacijos kėlimui – 1000,00 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį gauta kitų pajamų lėšų (patalpų nuoma) – 20573,06 Eur.

Per 2015 m. priskaičiuotos lėšos iš nuomininkų už suvartotą elektros energiją, vandenį, kitas paslaugas – 2517,10 Eur (elektros energija – 1991,96 Eur, vanduo ir nuotekos – 308,27 Eur, kitos paslaugos – 216,87 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų:

Pavadinimas	MK	SFIVP	SFIVP kitos pajamos	2% GPM parama	Parama	Vaisių vartojimo skatinimo vaikų ugdymo įstaigose programa (nemokamai gauta)	Eurais
Medžiagos, žaliavos, atsarginės dalys ir ūkinis inventorių	1938,07	14682,04	9855,83	1043,80	85,61	547,99	3202,47
Medikamentai		63,01					
Vadovėliai	4368,46						
Grožinė literatūra	53,04		110,27				182,38
<b>Iš viso:</b>	<b>6359,57</b>	<b>14745,05</b>	<b>9966,10</b>	<b>1043,80</b>	<b>85,61</b>	<b>547,99</b>	<b>3384,85</b>

Ilgalaikių įsipareigojimų, atidėjinių ir beviltiškų skolų mokykla neturi. Mokyklos apskaitoje neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių ataskaitiniu laikotarpiu nėra. Mokykla teisinių ginčų neturi.

#### Nr. 9 Trumpalaikiai įsipareigojimai

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17-ame VSAFAS „Finansinis turtas ir trumpalaikiai įsipareigojimai“ 12 priede nustatyta forma. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai bei sukauptos mokėtinos sumos.



9.1. Tiekėjams mokėtinos sumos:

UAB „Kauno energija“ (šildymo paslaugos) – 1573,17 Eur;

UAB „Astvilė“ (patiekalų gamybos išlaidos) – 26,14 Eur;

AB „Lesto“ (elektros energijos skirstymo paslaugos) – 9,42 Eur;

UAB „Imlitex“ (elektros energija) – 7,31 Eur;

AB TEO LT ( ryšių paslaugos) – 0,46 Eur;

AB „Kauno vandenys“ (vanduo ir nuotekų tvarkymo paslaugos) – 0,20 Eur.

*Iš viso tiekėjams mokėtina suma 1616,70 Eur*

9.3. Sukaptos mokėtinos sumos:

Sukaptos mokėtinos sumos už nepanaudotas kasmetines atostogas (su socialinio draudimo įmokomis) – 38014,45 Eur: iš savivaldybės finansuojamų įstaigų veiklos programos (kodas 4) lėšų 4703,08 Eur; iš Valstybinių funkcijų programos (kodas 7) lėšų 33311,37 Eur.

**Nr. 10 Grynasis turtas**

Grynojo turto pokyčiai pateikti 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede nustatyta forma. Per ataskaitinį laikotarpį mokyklos pajamos viršijo sąnaudas, sukaupas perviršis sudaro 1458,82 Eur.

**Veiklos skirstymas pagal segmentus**

Informacija pagal veiklos segmentus pateikta 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede nustatyta forma. Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai pagal valstybės funkcijas priskiriami švietimo segmentui.

Direktorė

Antanina Džiugienė

Vyriausioji buhalterė

Audronė Guzikauskienė